

特別收入 16-135

中華民國 114 年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市平鎮區義興國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區義興國民小學編

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國 114 年度

一、	業務計畫及預算說明	第 1 頁
二、	預算主要表	
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表	第 6 頁
	(二)現金流量預計表	第 7 頁
三、	預算明細表	
	(一)基金來源明細表	第 8 頁
	(二)基金用途明細表	第 9 頁
四、	預算附表	
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 頁
	(六)補辦預算明細表	第 頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第 頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第 頁
六、	附錄	
	(一)預計平衡表	第 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 5 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 80 人、行政人員 5 人，共計 86 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	25 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 3,241 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	10 萬元	教室、停車場及川堂等對外開放場地收入等。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 3,364 萬元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	200 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 3,364 萬元，較上年度預算數 1 億 2,796 萬 8,000 元，增加 567 萬 2,000 元，約 4.43%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,564 萬元，較上年度預算數 1 億 2,996 萬 8,000 元，增加 567 萬 2,000 元，約 4.36%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數1億1,494萬元,決算數1億2,772萬7,354元,執行率111.13%。	
徵收及依法分配收入	簿本逾期罰款等收入。	違規罰款收入189元。
勞務收入	辦理一般智能資優鑑定報名費收入等。	服務收入77萬8,300元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、停車場及川堂等對外開放場地收入等。	1.財產處分收入1,500元。 2.利息收入23萬7,700元。 3.其他財產收入11萬8,569元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1.公庫撥款收入1億2,186萬1,000元。 2.政府其他撥入收入405萬7,478元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入66萬7,887元。
其他收入	專戶結餘、收回以前年度支出等。	雜項收入4,731元。
基金用途	預算數1億1,694萬元,決算數1億2,632萬1,304元,執行率108.02%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及各項活動等。預算數1億1,494萬元,決算數1億

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

		2,432 萬 6,052 元，執行率 108.17%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理多功能教室裝修改善工程、增（汰）購會議室擴大機、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 200 萬元，決算數 199 萬 5,252 元，執行率 99.76%。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 8,367 萬 2,000 元，實際執行數 8,534 萬 3,659 元，執行率 102.00%。	
徵收及依法分配收入	學生公務損害賠償等收入。	違規罰款收入 16,000 元。
勞務收入	辦理一般智能資優鑑定報名費收入等。	服務收入 0 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、停車場及川堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 32,700 元。 2. 利息收入 122,078 元。 3. 其他財產收入 92,739 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,359 萬 7,257 元。 2. 政府其他撥入收入 147 萬 8,045 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 0 元。
其他收入	資源回收收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 4,840 元。

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

基金用途	預算分配數 8,367 萬 2,000 元，實際執行數 7,864 萬 3,990 元，執行率 93.99%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 8,234 萬 4,000 元，實際執行數 7,842 萬 296 元，執行率 95.23%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 132 萬 8,000 元，實際執行數 22 萬 3,694 元，執行率 16.84%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,133 萬 1,000 元，其中 575 萬 9,370 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
127,727	基金來源	133,640	127,968	5,672
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
778	勞務收入	0	840	-840
778	服務收入	0	840	-840
358	財產收入	250	90	160
2	財產處分收入	0	0	0
238	利息收入	250	10	240
119	其他財產收入	0	80	-80
125,918	政府撥入收入	132,415	126,046	6,369
121,861	公庫撥款收入	132,415	126,046	6,369
4,057	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
668	教學收入	875	992	-117
668	學雜費收入	875	992	-117
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
126,321	基金用途	135,640	129,968	5,672
124,326	國民教育計畫	133,640	127,968	5,672
124,326	國民小學教育	133,640	127,968	5,672
1,995	建築及設備計畫	2,000	2,000	0
933	營建及修建工程	1,000	1,030	-30
12	交通及運輸設備	0	42	-42
1,050	其他設備	1,000	928	72
1,406	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-2,000	0
6,046	期初基金餘額	5,453	4,046	1,406
0	解繳公庫	0	0	0
7,453	期末基金餘額	3,453	2,046	1,406

備註：

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,000	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
增加其他資產	0	
增加其他資產	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,000	
期初現金及約當現金	23,331	
期末現金及約當現金	21,331	

註：

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				250	
利息收入	年	1	250,000	250	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				132,415	
公庫撥款收入	年	1	132,415,000	132,415	市府撥入經費收入。
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	教室、停車場及川堂等 對外開放場地收入等。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
總 計：				133,640	

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
124,326	國民教育計畫	133,640	127,968	
53	用人費用	113,840	109,745	
115,796	正式員額薪資	74,532	71,232	
11	職員薪金	74,532	71,232	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵756,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
76,145	聘僱及兼職人員薪資	300	300	
12	約僱職員薪金	0	0	
990	兼職人員酬金	300	300	兼代課鐘點費。
220	加(夜)班費	929	914	
13	延長工時加班費	0	0	
1,175	未休假加班費	929	914	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
131	獎金	17,900	17,199	
0	考績獎金	8,441	8,033	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,747	年終獎金	9,364	9,091	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
151	其他獎金	95	75	市府下授(47)-服務獎章。
9,186	退休及卹償金	11,959	11,255	
152	職員退休及離職金	6,192	6,048	教職員退撫基金及勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
0		5,767	5,207	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
15Y	福利費	8,220	8,845	
12,069	分擔員工保險費	7,152	6,984	教職員公保1,950,350元、勞保735,226元及健保4,466,424元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
161	傷病醫藥費	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		74	63	公教人員年滿50歲共21名，以每人3,500元編列健康檢查費，計73,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		86	72	公教人員40歲以上未滿50歲共19名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計85,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0183	傷病醫藥費	2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
98718Y	其他福利費	368	368	兼行政教師及職員等休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		12	12	退休技工工友等三節慰問金(6,000元*退休工友及技工2人=12,000元)。
0		510	1,328	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,3232	服務費用	5,721	6,350	
1,24921	水電費	1,843	1,659	
1,076212	工作場所電費	720	720	電費(60,000元*12月=720,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		643	489	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
173214	工作場所水費	180	150	水費(15,000元*12月=180,000元)。
10422	郵電費	284	274	
37221	郵費	50	40	公務用寄發郵件所需郵資。
66222	電話費	90	90	公務用電話費(7,500元*12月=90,000元)。
0224	數據通信費	144	144	校園網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
4623	旅運費	72	77	
46231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		37	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0235	貨物運費	5	5	參加科美展作品、器材及書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
28424	印刷裝訂與廣告費	300	280	
284241	印刷及裝訂費	150	140	教學及行政用各項表格日誌、單據手冊刊物、公務用信封及預算書印製等相關經費。
0		150	140	學生訓練手冊、班級刊物、獎狀印製及影印等相關經費。
96225	修理保養及保固費	1,259	1,002	
10252	一般房屋修護費	12	12	辦公室、廁所及其他建築物維護修繕等相關經費。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0252	一般房屋修護費	83	82	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
72254	其他建築修護費	100	20	教室、停車場及川堂等對外開放場地維護修繕等相關經費。
225255	機械及設備修護費	70	70	校園安全系統、電梯及其他機械設備維修保養等相關經費。
0		134	131	資訊設備修護費(1,250元*107人=133,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		33	93	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
138257	雜項設備修護費	30	30	水塔清潔費。
0		80	80	教學設備維修保養等相關經費。
0		91	88	辦公器具養護費(1,048元*86人*1年=90,128元)(配合預算編列至千元，增列872元)。
0		46	46	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
516258	其他資產修護費	580	350	水電設備、校園遊樂設施及各項活動空間設施修繕保養等相關經費。
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,69727	一般服務費	1,742	2,007	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	金融等相關機構提供簽證及代辦業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費等相關費用。
82279	外包費	65	58	校園安全委外機械保全費(5,355元*12月=64,260元)(配合預算編列至千元，增列740元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,52727D	計時與計件人員酬金	0	340	
0		1,426	1,364	(A)約用人員警衛3人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)(B)約用人員警衛特別休假未休之工資28,000元。
8727F	體育活動費	186	180	員工文康活動費(2,000元*93人=186,000元)。
91128	專業服務費	148	978	

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
65285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	15	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		20	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
778289	試務甄選費	0	840	
2728A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費5,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		8	8	差勤系統維護費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4793	材料及用品費	639	606	
47932	用品消耗	639	606	
186321	辦公(事務)用品	188	188	教學與行政辦公用文具用品、碳粉匣、紙張、資訊設備等相關消耗品及非消耗品經費。
0		25	12	增(汰)購個人電腦螢幕5臺(5,000元*5臺=25,000元)。
13322	報章雜誌	30	30	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
72323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	掃除用各類清潔用品工具等相關經費。
0		80	80	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
57328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	40	衛生保健用品等相關經費。
15032Y	其他用品消耗	12	12	交通安全材料費。
0		150	150	各項教學及行政業務用器具與用品、實驗器材、視聽媒體教材及校園安全維護器材等相關經費。
0		15	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
244	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	
2445	雜項設備租金	24	24	
24451	雜項設備租金	24	24	影印機租賃費(2,000元*12月=24,000元)。
697	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70	75	
371	會費	4	4	
3713	職業團體會費	4	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	11	8	
0726	獎助學員生給與	11	8	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	校園公共意外責任險自付額。
4874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	32	
48743	獎勵費用	24	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1875	競賽及交流活動費	30	30	
18751	技能競賽	30	30	參加校外各項體育及藝文競賽等各項活動競賽等相關經費。
2,6359	其他	13,346	11,168	
2,63591	其他支出	13,346	11,168	
091Y	其他	320	433	辦理始業式、新生訓練、畢業典禮、社會教育、親職教育、戶外教育活動、教師研習、各項年級競賽、學生活動與各領域活動及事務性與經常性支出等其他相關經費。
2,635		63	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(47班-6班)=62,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		129	127	兒童節禮物(100元*1,290人=129,000元)。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	100	100	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費(50,000元*2班=100,000元)。
0		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*2人*9月=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		108	108	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*40人*9月=108,000元)。
0		258	253	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1,290人=258,000元)。
0		818	802	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		371	337	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		120	120	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*15人=120,000元)。
0		14	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*5人*9月=13,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		828	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*3人*12月=828,000元)。
0		10,131	7,904	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1,995 5M	建築及設備計畫	2,000	2,000	
1,995 5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,000	2,000	
1,995 51	購建固定資產	2,000	2,000	
933 513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	1,030	整建閒置空間、改善教學環境等。
826 514	購置機械及設備	125	48	增(汰)購個人電腦5臺(25,000元*5臺=125,000元)。
0		475	250	增(汰)教學及行政用等機械設備。
12 515	購置交通及運輸設備	0	42	
225 516	購置雜項設備	400	630	增(汰)購教學與行政用等雜項設備。
126,321	總計	135,640	129,968	

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				133,640	支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
國民小學教育				133,640	
建築及設備計畫				2,000	
營建及修建工程				1,000	
其他設備				1,000	
合 計				135,640	整建閒置空間、改善教學環境等(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 增(汰)購個人電腦、教學與行政用等機械設備與雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預(決)算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				135,640 133,640	本年度預計支應基本 開支項目(如用人費 用、水電、印刷耗 材…等)及各項活動 等相關經費。
建築及設備計畫				2,000	
上年度預算數 國民教育計畫				129,968 127,968	113年度預計支應基 本開支項目(如用人 費用、水電、印刷耗 材…等)及各項活動 等相關經費。
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數 國民教育計畫				126,321 124,326	112年度預計支應擴 充改良房屋建築及設 備、機械及設備、交 通及運輸設備、雜項 設備。
建築及設備計畫				1,995	
111年度決算數 國民教育計畫				113,632 113,393	112年度決算數係支 應基本開支項目(如 用人費用、水電、印 刷耗材…等)及各項 活動等相關經費。
建築及設備計畫				239	
110年度決算數				102,237	111年度決算數係支 應充實教學與行政用 等機械設備與雜項設 備。

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
國民教育計畫				101,962	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等相關經費。
建築及設備計畫				275	110年度決算數係支應購置交通及運輸設備、充實教學與行政用等機械設備與雜項設備。

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	84	2	86	普通班40班教師員額66人，特教班5班、幼教班2班教師員額14人(7班*2人)，另校長、人事、會計、幹事、營養師及護理師各1人，合計86人，因特教班增1班，較上年度增加教師2人。
職員	84	2	86	
總 計	84	2	86	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
 桃園市地方
用人費用
 中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	74,532		929		9,364	8,441	95	11,959
國民教育計畫	74,532		929		9,364	8,441	95	11,959
正式人員	74,532		929		9,364	8,441	95	11,959
聘僱人員								
兼任人員								

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員警衛3人，預算金額1,426,000元。
- 2.本校附設幼兒園契進人員教保員及廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

義興國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		7,152	178		890		113,540	300	113,840
		7,152	178		890		113,540	300	113,840
		7,152	176		890		113,538		113,538
			2				2		2
								300	300

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
115,796	109,745	用人費用	113,840	113,840	0	
76,145	71,232	正式員額薪資	74,532	74,532	0	
76,145	71,232	職員薪金	74,532	74,532	0	
1,210	300	聘僱及兼職人員薪資	300	300	0	
990		約僱職員薪金	0	0	0	
220	300	兼職人員酬金	300	300	0	
1,175	914	加(夜)班費	929	929	0	
1,175		延長工時加班費	0	0	0	
	914	未休假加班費	929	929	0	
16,747	17,199	獎金	17,900	17,900	0	
7,561	8,033	考績獎金	8,441	8,441	0	
9,186	9,091	年終獎金	9,364	9,364	0	
	75	其他獎金	95	95	0	
12,069	11,255	退休及卹償金	11,959	11,959	0	
12,069	11,255	職員退休及離職金	11,959	11,959	0	
8,451	8,845	福利費	8,220	8,220	0	
7,395	6,984	分擔員工保險費	7,152	7,152	0	
68	153	傷病醫藥費	178	178	0	
987	1,708	其他福利費	890	890	0	
5,323	6,350	服務費用	5,721	5,721	0	
1,249	1,659	水電費	1,843	1,843	0	
1,076	1,509	工作場所電費	1,663	1,663	0	
173	150	工作場所水費	180	180	0	
104	274	郵電費	284	284	0	
37	40	郵費	50	50	0	
66	90	電話費	90	90	0	
	144	數據通信費	144	144	0	
46	77	旅運費	72	72	0	
46	72	國內旅費	67	67	0	
	5	貨物運費	5	5	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
284	280	印刷裝訂與廣告費	300	300	0	
284	280	印刷及裝訂費	300	300	0	
962	1,002	修理保養及保固費	1,259	1,259	0	
10	94	一般房屋修護費	95	95	0	
72	20	其他建築修護費	100	100	0	
225	294	機械及設備修護費	237	237	0	
138	244	雜項設備修護費	247	247	0	
516	350	其他資產修護費	580	580	0	
	1	保險費	1	1	0	
	1	其他保險費	1	1	0	
1,697	2,007	一般服務費	1,742	1,742	0	
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
82	118	外包費	125	125	0	
1,527	1,704	計時與計件人員酬金	1,426	1,426	0	
87	180	體育活動費	186	186	0	
911	978	專業服務費	148	148	0	
65	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0	
41	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	
778	840	試務甄選費	0	0	0	
27	13	電腦軟體服務費	13	13	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
479	606	材料及用品費	639	639	0	
479	606	用品消耗	639	639	0	
186	200	辦公(事務)用品	213	213	0	
13	30	報章雜誌	30	30	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
72	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
57	40	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
150	186	其他用品消耗	186	186	0	
24	24	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	0	
24	24	雜項設備租金	24	24	0	
24	24	雜項設備租金	24	24	0	
1,995	2,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,000	0	2,000	
1,995	2,000	購建固定資產	2,000	0	2,000	
933	1,030	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000	
826	298	購置機械及設備	600	0	600	
12	42	購置交通及運輸設備	0	0	0	
225	630	購置雜項設備	400	0	400	
69	75	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70	70	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
	8	捐助、補助與獎助	11	11	0	
	8	獎助學員生給與	11	11	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
48	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	
48	32	獎勵費用	24	24	0	
18	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
18	30	技能競賽	30	30	0	
2,635	11,168	其他	13,346	13,346	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
2,635	11,168	其他支出	13,346	13,346	0	
2,635	11,168	其他	13,346	13,346	0	
126,321	129,968	合計	135,640	133,640	2,000	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
28,108	資 產 合 計	24,108	26,108	-2,000
28,108	資 產	24,108	26,108	-2,000
28,108	流動資產	24,108	26,108	-2,000
25,331	現金	21,331	23,331	-2,000
25,331	銀行存款	21,331	23,331	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
2,777	預付款項	2,777	2,777	0
2,777	預付費用	2,777	2,777	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,772	代管資產	3,772	3,772	0
-3,772	應付代管資產	-3,772	-3,772	0
20,655	負 債	20,655	20,655	0
18,872	流動負債	18,872	18,872	0
18,872	應付款項	18,872	18,872	0
18,872	應付代收款	18,872	18,872	0
1,783	其他負債	1,783	1,783	0
1,783	什項負債	1,783	1,783	0
1,783	存入保證金	1,783	1,783	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
7,453	基金餘額	3,453	5,453	-2,000
7,453	基金餘額	3,453	5,453	-2,000
7,453	基金餘額	3,453	5,453	-2,000
7,453	累積餘額	3,453	5,453	-2,000
28,108	負債及基金餘額合計	24,108	26,108	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

2,500 信託代理與保證負債
2,500 應付保證品

2,500
2,500

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	189,161							189,161	
土地改良物									
房屋及建築	112,147	63,494	1,000	(1)		整建閒置空間、改善教學環境等。	4,494	45,159	
機械及設備	35,760	22,592	600	(1)		增(汰)購個人電腦及教學及行政用等機械設備。	3,521	10,247	
交通及運輸設備	3,337	1,234					461	1,642	
雜項設備	18,302	10,017	400	(1)		增(汰)購教學與行政用等雜項設備。	1,703	6,982	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,829				172	(11) 電腦軟體攤銷數。		2,657	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	361,536	97,337	2,000		172		10,179	255,848	

註：