

特別收入 15-133

中華民國108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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國108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) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表.....	第	25	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 108 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 4 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 51 人、行政人員 4 人、技工 1 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 59 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。

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 108 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 9,084 萬元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 9,143 萬元，普通班 25 班、特教班 4 班、幼教班 1 班，合計 30 班，學生人數 682 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 19 萬元(含機械設備 13 萬元及什項設備 6 萬元)，係汰換電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增購差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 59 人，較上年度增 1 人，係約聘營養師 1 人，原由教育局編列，本年度改編入學校預算所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 8 萬 4,000 元，較上年度增加 1 萬元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 8 萬，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,035 萬 3,000 元，較上年度增加 827 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 5

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 108 年度

萬 9,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 9,143 萬元，較上年度增加 839 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 19 萬元，較上年度減少 2 萬元，係減少購置其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增購差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 9,084 萬元，較上年度預算數 8,249 萬 8,000 元，增加 834 萬 2,000 元，約增 10.11%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,164 萬元，較上年度預算數 8,324 萬 8,000 元，增加 839 萬 2,000 元，約增 10.08%，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，短絀 80 萬元，較上年度預算數短絀 75 萬元，增加短絀 5 萬元，約增 6.67%，將移用以前基金餘額 80 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 4,000 元。

(2)租金收入：8 萬 7,201 元。

(3)利息收入：7,827 元。

(4)其他財產收入：7 萬 6,100 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 108 年度

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,363 萬 18 元。

(2) 政府其他撥入收入：220 萬 8,762 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：29 萬 1,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：14 萬 5,770 元。

預算數 7,443 萬 6,000 元，決算數 7,646 萬 1,278 元，執行率 102.72%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,717 萬 9,886 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：5 萬元。

(2) 其他設備：8 萬 7,767 元。

(3) 無形資產：5 萬 7 元。

國民教育計畫預算數 7,485 萬 9,000 元，決算數 7,717 萬 9,886 元，執行率 103.1%、建築及設備計畫預算數 25 萬元，決算數 18 萬 7,774 元，執行率 75.11%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 90 萬 6,382 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：3,655 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 7,340 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,393 萬 3,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：185 萬 2,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：10 萬 8,400 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 5,036 元。

分配預算數 5,398 萬 7,000 元，實際數 5,600 萬 9,897 元，執行

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 108 年度

率 103.75%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,603 萬 1,247 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 2,760 元。

(2) 其他設備：4 萬元。

國民教育計畫分配預算數 5,388 萬 7,000 元，實際數 4,603 萬 1,247 元，執行率 85.42%、建築及設備計畫分配預算數 10 萬元，實際數 7 萬 2,760 元，執行率 72.76%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 990 萬 5,890 元，期末基金餘額 1,323 萬 4,906 元。

桃園市平鎮區義興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國108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(一)
76,461	基金來源	90,840	82,498	8,342
185	財產收入	174	164	10
14	財產處分收入	0	0	0
87	租金收入	84	74	10
8	利息收入	10	10	0
76	其他財產收入	80	80	0
75,839	政府撥入收入	90,353	82,080	8,273
73,630	公庫撥款收入	90,353	82,080	8,273
2,209	政府其他撥入收入	0	0	0
292	教學收入	313	254	59
292	學雜費收入	313	254	59
146	其他收入	0	0	0
146	雜項收入	0	0	0
77,368	基金用途	91,640	83,248	8,392
77,180	國民教育計畫	91,430	83,038	8,392
77,180	國民小學教育	91,430	83,038	8,392
188	建築及設備計畫	210	210	0
50	交通及運輸設備	0	0	0
88	其他設備	190	210	-20
50	無形資產	20	0	20
-906	本期賸餘 (短絀一)	-800	-750	-50
4,235	期初基金餘額	2,579	3,562	-983
0	解繳公庫	0	0	0
3,329	期末基金餘額	1,779	2,812	-1,033

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108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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額800,000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)	-800	
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	
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)	-800	
期初現金及約當現金	11,060	
期末現金及約當現金	10,260	

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 108 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(元)	金 額	
財產收入				174	
租金收入	年	1	84,000	84	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	教室、視聽教室及川堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				90,353	
公庫撥款收入	年	1	90,353,000	90,353	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
總 計：				90,840	

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108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
77,180	53 國民教育計畫	91,430	83,038	
72,646	1 用人費用	85,346	77,150	
49,671	11 正式員額薪資	54,360	49,524	
48,899	113 職員薪金	53,592	48,756	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(幼兒園學費收入扣抵254,0 00元、幼兒園雜費收入扣抵29, 000元)(來自用人費用明細資料)
772	114 工員工資	768	768	技工、工友薪資(來自用人費用 明細資料)。
1,406	12 聘僱及兼職人員薪資	845	227	
523	121 聘用人員薪金	660	0	部款約聘營養師薪資(來自用人 費用明細資料)。
697	122 約僱職員薪金	0	34	
186	124 兼職人員酬金	185	193	兼代課鐘點費。
904	13 超時工作報酬	933	857	
904	131 加班費	933	857	教職員工不休假加班費(來自用 人費用明細資料)。
11,180	15 獎金	12,145	11,547	
5,077	151 考績獎金	5,823	5,306	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,103	152 年終獎金	6,239	6,241	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		83	0	部款約聘營養師年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
4,346	16 退休及卹償金	10,334	8,867	
4,308	161 職員退休及離職金	4,032	4,032	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		6,218	4,751	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
39	162 工員退休及離職金	84	84	工友、技工勞工退休準備金機 關提撥(來自用人費用明細資料)
5,139	18 福利費	6,729	6,128	
4,775	181 分擔員工保險費	4,740	4,740	教職員工公保、勞保、健保等 機關補助(來自用人費用明細資 料)。
28	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		59	60	員工健康檢查費(3,500元*17人 =59,500元)(配合預算編列至千 元，減列500元)。
0		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)。

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108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
0 183	傷病醫藥費	0	3	
0 18Y	其他福利費	1,560	955	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
336		352	352	職員及兼任行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
2,907 2	服務費用	3,662	3,631	
621 21	水電費	738	738	
566 212	工作場所電費	672	672	電費(56,000元*12月=672,000元)。
55 214	工作場所水費	66	66	水費(5,500元*12月=66,000元)。
106 22	郵電費	134	134	
13 221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
69 222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
25 224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
46 23	旅運費	61	66	
46 231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		26	31	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
0 235	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。
150 24	印刷裝訂與廣告費	150	150	
150 241	印刷及裝訂費	70	70	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		80	80	學生訓練手冊、班級刊物、獎狀印製及影印等相關經費。
488 25	修理保養及保固費	804	812	
74 252	一般房屋修護費	84	74	校舍修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
0		85	156	辦公室、廁所及其他建築物維護修繕等相關經費。
9 254	其他建築修護費	80	80	教室、視聽教室、川堂及其他對外開放場地維護修繕等相關經費。
180 255	機械及設備修護費	180	128	校園安全系統、電梯、資訊設備及其他機械設備維修保養等相關經費。
96 257	雜項設備修護費	20	20	水塔清潔費。
0		35	35	教學設備維修保養等相關經費。

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108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
0257	雜項設備修護費	36	36	市府下授(17)-飲用水設備清洗 .管線維修.更換濾心濾材管線 。
0		60	59	辦公器具養護費(1,048元*57人 *1年=59,736元)(配合預算編列 至千元，增列264元)。
129258	其他資產修護費	224	224	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。
1,34327	一般服務費	1,573	1,504	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	1	1	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。
100279	外包費	100	100	校園安全委外機械保全費(8,29 5元*12月=99,540元)(配合預算 編列至千元，增列460元)。
1,18627D	計時與計件人員酬金	290	270	市府下授(5)-集中式身障班按 時計資助理員經費(290,000元* 1人=290,000元)。
0		1,121	1,073	校園安全維護費-校警薪資及勞 健保機關補助及勞工退休準備 金提撥(27,500元*2人*13.5月= 742,500元)(28,000元*1人*13. 5月=378,000元)(配合預算編列 至千元，增列500元)。
5827F	體育活動費	61	60	員工文康活動費(1,000元*61人 =61,000元)。
8128	專業服務費	129	154	
10285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	15	12	外聘採購評審委員出席費(2,50 0元*6次=15,000元)。
0		60	48	各項研習及活動等內外聘講師 鐘點費(外聘國內專家學者講座 鐘點費2,000元*20節*1人=40,0 00元、內聘講座鐘點費1,000元 *20節*1人=20,000元，合計60, 000元)。
27287	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		12	12	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
4328A	電腦軟體服務費	12	52	校務及教學用系統軟體及薪資 、差勤系統維護費等相關經費 。
7229	公共關係費	72	72	

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108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
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3783	材料及用品費	642	552	
37832	用品消耗	642	552	
164321	辦公(事務)用品	235	235	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。
9322	報章雜誌	9	4	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
0		85	0	增購資訊教育用書。
36323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	掃除用各類清潔用品工具等相關經費。
0		72	72	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
33328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	衛生保健用品等相關經費。
13632Y	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		14	14	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，減列400元)。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
244	租金、償債、利息及相關手續費	96	24	
2445	雜項設備租金	96	24	
24451	雜項設備租金	24	24	影印機租賃費(2,000元*12月=24,000元)。
0		72	0	印表機租賃費(6,000元*12月=72,000元)。
9617	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
93472	捐助、補助與獎助	0	0	
93472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2775	競賽及交流活動費	30	30	

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108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
27751	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。
2639	其他	1,653	1,650	
26391	其他支出	1,653	1,650	
26391Y	其他	441	406	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		330	359	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		100	100	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(50,000元*2班=100,000元)。
0		268	253	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。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		120	152	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*15人=120,000元)。
0		45	45	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*25人=45,000元)。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(30班-6班)=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		68	63	兒童節禮物(100元*682人=68,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		136	127	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*682人=136,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		4	4	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1885M	建築及設備計畫	210	210	
1885	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210	210	
13851	購建固定資產	190	210	

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108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
73514 0	購置機械及設備	50 80	130 20	汰換個人電腦2台(25,000元*2台=50,000元)。 增(汰)購教學與行政辦公及其他事務性相關機械設備等經費。
50515 14516	購置交通及運輸設備 購置雜項設備	0 60	0 60	增(汰)購教學與行政辦公相關事務機具及其他事務性相關雜項設備經費。
5052 50521	購置無形資產 購置電腦軟體	20 20	0 0	差勤管理系統建置。
77,368	總計	91,640	83,248	

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 108 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 國民小學教育				91,430 91,430	預計支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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)。
建築及設備計畫 其他設備				210 190	
無形資產				20	
合 計				91,640	增(汰)購教學與行政辦公各項設備及其他事務性相關設備等經費(機械設備130,000元、雜項設備60,000元)(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)購資訊教學與行政辦公電腦軟體及其他事務性相關軟體等經費(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)。

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
16,004	資 產 合 計	14,454	15,254	-800
16,004	資 產	14,454	15,254	-800
11,811	流動資產	10,261	11,061	-800
11,810	現金	10,260	11,060	-800
11,810	銀行存款	10,260	11,060	-800
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
1	預付款項	1	1	0
1	預付費用	1	1	0
421	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	421	421	0
421	準備金	421	421	0
421	退休及離職準備 金	421	421	0
3,772	其他資產	3,772	3,772	0
3,772	什項資產	3,772	3,772	0
3,772	代管資產	3,772	3,772	0
12,675	負 債	12,675	12,675	0
7,017	流動負債	7,017	7,017	0
7,017	應付款項	7,017	7,017	0
7,017	應付代收款	7,017	7,017	0
5,658	其他負債	5,658	5,658	0
5,658	什項負債	5,658	5,658	0
1,465	存入保證金	1,465	1,465	0
421	應付退休及離職 金	421	421	0
3,772	應付代管資產	3,772	3,772	0
3,329	基金餘額	1,779	2,579	-800
3,329	基金餘額	1,779	2,579	-800
3,329	基金餘額	1,779	2,579	-800
3,329	累積餘額	1,779	2,579	-800
16,004	負債及基金餘額合計	14,454	15,254	-800

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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 108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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				91,640 91,430	本年度預計支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				210	本年度預計支應增(汰)購教學與行政各項設備及電腦軟體等相關經費。
上年度預算數 國民教育計畫				83,248 83,038	107年度支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				210	107年度支應增(汰)購教學與行政各項設備等相關經費。
前年度決算數 國民教育計畫				77,368 77,180	106度決算數77,179,886元，支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				188	106年度決算數187,774元，支應增(汰)購教學與行政用各項設備及電腦軟體等相關經費。
105年度決算數				75,796	

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 108 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	預算數	說明
國民教育計畫				74,943	105年度決算 數74,942,753元，支應 用人費用、水電修繕 保養等服務費用、材 料及用品費、影印機 租賃費、會費與獎助 及其他經常性等相關 經費。
建築及設備計畫				853	105年度決算 數852,957元，支應 增(汰)購教學與行政 用各項設備及電腦軟 體等相關經費。
104年度決算數 國民教育計畫				76,930 76,705	104年度決算 數76,704,888元，支應 用人費用、基本開支 項目(如水電、印刷耗 材...等)及辦理校 慶、畢業典禮等各項 活動。
建築及設備計畫				225	104年度決算 數224,908元，支應 增(汰)購教學及行政 相關之設備及電腦軟 體等。

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 108 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	58	1	59	校長1人、教師51人、行政4人、技工1人、工友1人。 部款約聘營養師1人，原由教育局編列本年度改編入學校預算。
職員	56	0	56	
技工	1	0	1	
聘用人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	58	1	59	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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市府下授集中式身障班按時計資助理員1人及校園安全警衛3人。

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	54,360	660	933		6,322	5,823		10,334
國民教育計畫	54,360	660	933		6,322	5,823		10,334
正式人員	54,360		933		6,239	5,823		10,334
聘僱人員		660			83			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人、預算金額290,000元及校園安全警衛3人、預算金額1,121,000元。

義興國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		4,740	77		1,912		85,161	185	85,346
		4,740	77		1,912		85,161	185	85,346
		4,740	75		1,912		84,416		84,416
			2				745		745
								185	185

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108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	
72,646	77,150	用人費用	85,346	85,346	0	
49,671	49,524	正式員額薪資	54,360	54,360	0	
48,899	48,756	職員薪金	53,592	53,592	0	
772	768	工員工資	768	768	0	
1,406	227	聘僱及兼職人員薪資	845	845	0	
523		聘用人員薪金	660	660	0	
697	34	約僱職員薪金	0	0	0	
186	193	兼職人員酬金	185	185	0	
904	857	超時工作報酬	933	933	0	
904	857	加班費	933	933	0	
11,180	11,547	獎金	12,145	12,145	0	
5,077	5,306	考績獎金	5,823	5,823	0	
6,103	6,241	年終獎金	6,322	6,322	0	
4,346	8,867	退休及卹償金	10,334	10,334	0	
4,308	8,783	職員退休及離職金	10,250	10,250	0	
39	84	工員退休及離職金	84	84	0	
5,139	6,128	福利費	6,729	6,729	0	
4,775	4,740	分擔員工保險費	4,740	4,740	0	
28	81	傷病醫藥費	77	77	0	
336	1,307	其他福利費	1,912	1,912	0	
2,907	3,631	服務費用	3,662	3,662	0	
621	738	水電費	738	738	0	
566	672	工作場所電費	672	672	0	
55	66	工作場所水費	66	66	0	
106	134	郵電費	134	134	0	
13	20	郵費	20	20	0	
69	72	電話費	72	72	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
46	66	旅運費	61	61	0	
46	61	國內旅費	56	56	0	

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108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	
	5	貨物運費	5	5	0	
150	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
150	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
488	812	修理保養及保固費	804	804	0	
74	230	一般房屋修護費	169	169	0	
9	80	其他建築修護費	80	80	0	
180	128	機械及設備修護費	180	180	0	
96	150	雜項設備修護費	151	151	0	
129	224	其他資產修護費	224	224	0	
	1	保險費	1	1	0	
	1	其他保險費	1	1	0	
1,343	1,504	一般服務費	1,573	1,573	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
100	100	外包費	100	100	0	
1,186	1,343	計時與計件人員酬金	1,411	1,411	0	
58	60	體育活動費	61	61	0	
81	154	專業服務費	129	129	0	
10	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
27	42	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0	
43	52	電腦軟體服務費	12	12	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
378	552	材料及用品費	642	642	0	
378	552	用品消耗	642	642	0	
164	235	辦公(事務)用品	235	235	0	
9	4	報章雜誌	94	94	0	

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108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	
36	102	農業與園藝用品及環境美化費	102	102	0	
33	25	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	0	
136	186	其他用品消耗	186	186	0	
24	24	租金、償債、利息及相關手續費	96	96	0	
24	24	雜項設備租金	96	96	0	
24	24	雜項設備租金	96	96	0	
188	210	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210	0	210	
138	210	購建固定資產	190	0	190	
73	150	購置機械及設備	130	0	130	
50		購置交通及運輸設備	0	0	0	
14	60	購置雜項設備	60	0	60	
50		購置無形資產	20	0	20	
50		購置電腦軟體	20	0	20	
961	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
934		捐助、補助與獎助	0	0	0	
934		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
27	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
27	30	技能競賽	30	30	0	
263	1,650	其他	1,653	1,653	0	
263	1,650	其他支出	1,653	1,653	0	
263	1,650	其他	1,653	1,653	0	
77,368	83,248	合計	91,640	91,430	210	

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	279,405	85,011	210				3,049	191,555	
非理財目的之長期投資									
土地	189,161							189,161	
土地改良物									
房屋及建築	44,193	42,810					1,198	186	
機械及設備	13,773	12,017	130	(1)		增(汰)購個人電腦、教學與行政辦公及其他事務性相關機械設備等。	869	1,016	
交通及運輸設備	4,928	4,567					240	120	
雜項設備	26,501	25,243	60	(1)		增(汰)購教學與行政辦公相關事務性相關器具及其他事務性相關雜項設備。	576	742	
購建中固定資產									
軟體	850	373	20	(1)		差勤管理系統建置。	167	329	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。