

特別收入 16-134

中華民國 112 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 112 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	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 112 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 76 人、行政人員 5 人，共計 82 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 112 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	84 萬元	辦理一般智能資優鑑定報名費收入等。
財產收入	9 萬元	基金各專戶利息收入及教室、視聽教室及川堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,301 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	99 萬 2,000 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 1,494 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 1,494 萬元，較上年度預算數 9,887 萬 1,000 元，增加 1,606 萬 9,000 元，約 16.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,694 萬元，較上年度預算數 9,987 萬 1,000 元，增加 1,706 萬 9,000 元，約 17.09%，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

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 112 年度

100 萬元，增加 100 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）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 9,401 萬 7,000 元，決算數 1 億 407 萬 2,845 元，執行率 110.70%。	
徵收及依法分配收入	簿本逾期罰款等收入。	違規罰款收入 113 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、視聽教室及川堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 13 萬 9,120 元。 2. 利息收入 1 萬 4,639 元。 3. 其他財產收入 15 萬 2,567 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,963 萬 9,649 元。 2. 政府其他撥入收入 367 萬 4,302 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 45 萬 2,455 元。
基金用途	預算數 9,491 萬 7,000 元，決算數 1 億 223 萬 6,907 元，執行率 107.71%。	
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 9,463 萬 9,000 元，決算數 1 億 196 萬 1,913 元，執行率 107.74%

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 112 年度

		%。
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。	辦理整建閒置空間成為多功能教室、社團教室等、增(汰)購平板充電車、個人電腦、無線基地台、行政及教學相關等設備。預算數 27 萬 8,000 元，決算數 27 萬 4,994 元，執行率 98.92%。

二、上年度已過期間（111 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 6,602 萬 2,000 元，實際執行數 6,618 萬 4,282 元，執行率 100.25%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、視聽教室及川堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 3 萬 810 元。 2. 利息收入 7,773 元。 3. 其他財產收入 3 萬 6,699 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,576 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 34 萬元。
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。
基金用途	預算分配數 6,602 萬 2,000 元，實際執行數 6,044 萬 8,670 元，執行率 91.56%。	
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 6,580 萬 6,000 元，實際執行數 6,042 萬 8,170 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 112 年度

		率 91.83%。
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。	辦理增（汰）購行政與教學相關等設備。預算分配數 21 萬 6,000 元，實際執行數 2 萬 500 元，執行率 9.49%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,697 萬 8,000 元，其中 674 萬 4,500 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112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)
104,073	基金來源	114,940	98,871	16,069
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	840	0	840
0	服務收入	840	0	840
306	財產收入	90	90	0
139	財產處分收入	0	0	0
15	利息收入	10	10	0
153	其他財產收入	80	80	0
103,314	政府撥入收入	113,018	98,227	14,791
99,640	公庫撥款收入	113,018	98,227	14,791
3,674	政府其他撥入收入	0	0	0
452	教學收入	992	554	438
452	學雜費收入	992	554	438
102,237	基金用途	116,940	99,871	17,069
101,962	國民教育計畫	114,940	99,593	15,347
101,962	國民小學教育	114,940	99,593	15,347
275	建築及設備計畫	2,000	278	1,722
0	營建及修建工程	1,000	0	1,000
44	交通及運輸設備	50	0	50
231	其他設備	950	278	672
1,836	本期賸餘（短絀一）	-2,000	-1,000	-1,000
5,769	期初基金餘額	6,605	4,869	1,736
0	解繳公庫	0	0	0
7,605	期末基金餘額	4,605	3,869	736

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112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	
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	28,978	
期末現金及約當現金	26,978	

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 112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	
勞務收入				840	
服務收入	年	1	840,000	840	辦理一般智能資優鑑定報名費收入。
財產收入				90	
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收入等。
政府撥入收入				113,018	
公庫撥款收入	年	1	113,018,000	113,018	市府撥入經費收入。
教學收入				992	
學雜費收入	年	1	857,000	857	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	135,000	135	幼兒園雜費收入。
總 計：				114,940	

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112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
101,962	53	國民教育計畫	114,940	99,593	
95,771	1	用人費用	105,090	91,367	
62,170	11	正式員額薪資	68,256	57,144	
62,170	113	職員薪金	68,256	57,144	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)(幼兒園學費收入扣抵857,000元、幼兒園雜費收入扣抵67,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,075	12	聘僱及兼職人員薪資	220	220	
890	122	約僱職員薪金	0	0	
185	124	兼職人員酬金	220	220	兼代課鐘點費。
1,234	13	超時工作報酬	914	914	
1,234	131	加班費	914	914	教職員不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,821	15	獎金	16,463	14,747	
6,051	151	考績獎金	7,682	6,489	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,770	152	年終獎金	8,736	8,203	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	45	55	市府下授(47)-服務獎章。
9,983	16	退休及卹償金	11,117	10,659	
9,983	161	職員退休及離職金	5,904	5,544	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			5,213	5,115	市府下授(45)-退休撫卹金。
7,488	18	福利費	8,120	7,683	
6,337	181	分擔員工保險費	6,816	6,396	教職員公保1,775,000元、勞保789,000元及健保4,252,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
12	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			56	52	公教人員年滿50歲共16名，以每人3,500元編列健康檢查，計56,000元。
0			72	53	公教人員40歲以上未滿50歲共16名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計72,000元。
0			3	0	附設幼兒園契約進用人員教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，減列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112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	附設幼兒園契約進用人員廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,13918Y	其他福利費	368	368	職員及兼任行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		12	12	核定有案之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		775	784	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
3,5532	服務費用	5,881	4,594	
86621	水電費	1,653	912	
800212	工作場所電費	840	840	電費(70,000元*12月=840,000元)。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		441	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
66214	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
12322	郵電費	162	150	
20221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
79222	電話費	90	78	公務用電話費(7,500元*12月=90,000元)。
24224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
5423	旅運費	72	61	
54231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		37	26	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。
023Y	其他旅運費	0	0	
19824	印刷裝訂與廣告費	220	220	
198241	印刷及裝訂費	110	110	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		110	110	學生訓練手冊、班級刊物、獎狀印製及影印等相關經費。
58925	修理保養及保固費	860	1,292	

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112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
392520	一般房屋修護費	1387	15687	辦公室、廁所及其他建築物維護修繕等相關經費。
92540	其他建築修護費	1080	80	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
02551220	機械及設備修護費	7021029	22018411	教室、視聽教室、川堂等對外開放場地維護修繕等相關經費。
33725700	雜項設備修護費	3018086	3010081	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		45	43	資訊設備修護費(2,000元*105人=210,000元)。
82258026026Y	其他資產修護費	1001	3001	電腦主機系統升級(1,500元*19臺=28,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,5522714276	保險費 其他保險費	1,8535	1,7485	水塔清潔費。
852790	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費	5860	1000	教學設備維修保養等相關經費。
027D1,378	外包費 計時與計件人員酬金	3401,276	3251,215	辦公器具養護費(1,048元*82人*1年=85,936元)(配合預算編列至千元，增列64元)。
				市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
				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。
				學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
				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。
				校園安全委外機械保全費(4,830元*12月=57,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
				市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
				市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*1人=340,000元)。
				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(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250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112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
027D	計時與計件人員酬金	26	24	臨時人員特別休假未休之工資(校園安全維費費1,275,750元*2%=25,515元)(配合預算編列至千元，增列485元)。
7527F	體育活動費	88	79	員工文康活動費(1,000元*88人=88,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員4人)。
9728	專業服務費	988	138	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
51		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)。
36287	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。
0289	試務甄選費	840	0	辦理一般智能資優鑑定試務費用(教育局委託辦理)。
1028A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費4,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		10	0	適用全新退撫制度薪資系統升級費。
0		8	8	差勤管理系統維護費。
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)。
6783	材料及用品費	720	720	
67832	用品消耗	720	720	
206321	辦公(事務)用品	185	290	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		120	30	增(汰)購個人電腦螢幕20臺(6,000元*20臺=120,000元)。
0		5	5	增(汰)購直播影像擷取盒1臺(5,000元*1臺=5,000元)。
25322	報章雜誌	30	15	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
0323	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。
136		80	80	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。

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112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
31328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
28032Y 0	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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1444	租金、償債、利息及相關手續費	24	96	
1445	雜項設備租金	24	96	
14451	雜項設備租金	24	24	影印機租賃費(2,000元*12月=24,000元)。
0		0	72	
357	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83	66	
371	會費	4	3	
3713	職業團體會費	4	3	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。
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。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	32	
4743	獎勵費用	48	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2875	競賽及交流活動費	30	30	
28751	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。
1,9139	其他	3,142	2,750	
1,91391	其他支出	3,142	2,750	

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112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		435	420	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			62	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(45班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0			120	108	兒童節禮物(100元*1,197人=119,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
1,913			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			240	217	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,197人=239,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			760	690	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			351	351	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			4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*2人*9月=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			71	67	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*39人*9月=70,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0			7	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(幼兒園200元*4人*9月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			792	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27,500元*80%*3人*12月=792,000元)。
2755M	建築及設備計畫		2,000	278	

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112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
2755	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	278	
27551	購建固定資產	2,000	278	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	整建閒置空間成為多功能教室、社團教室等。
0514	購置機械及設備	480	138	增(汰)購個人電腦20臺(24,000元*20臺=480,000元)。
231		152	15	新增無線基地台含授權8臺(19,000元*8臺=152,000元)。
0		200	69	增(汰)購圖書館消毒設備、教學與行政用等機械設備。
44515	購置交通及運輸設備	50	0	增(汰)購平板充電車1臺(50,000元*1臺=50,000元)
0516	購置雜項設備	118	56	增(汰)購體育教學設備、教學與行政用等雜項設備。
102,237	總 計	116,940	99,871	

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 112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				114,940 114,940	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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				2,000 1,000	整建閒置空間成為多功能教室、社團教室等(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)。
交通及運輸設備				50	增(汰)購平板充電車(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)。
其他設備				950	增(汰)購個人電腦、無線基地台及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)。
合 計				116,940	

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 112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				116,940 114,940	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	本年度預計支應充實教學及行政用各項機械設備與雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				99,871 99,593	111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				278	111年度預計支應充實教學及行政用各項機械設備、購置交通及運輸設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				102,237 101,962	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、充實教學及行政用各項機械設備與雜項設備等。
109年度決算數 國民教育計畫				95,868 95,625	109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				242	109年度決算數係支應充實教學及行政用各項機械設備與雜項設備等。
108年度決算數				90,568	

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 112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				90,370	108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				198	108年度決算數係支 應充實教學及行政用 各項機械設備與雜項 設備、購置電腦軟體 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 112 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 職員	77 77	5 5	82 82	普通班39班教師員 額64人，特教 班4班、幼教班2班 教師員 額12人(6班*2人)， 另校長、人事、會 計、幹事、營養師 及護理師各1人，合 計82人，因增班較 上年度增加教 師5人。
總 計	77	5	82	

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集中式身障班按時計資教師助理員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	68,256		914		8,736	7,682	45	11,117
國民教育計畫	68,256		914		8,736	7,682	45	11,117
正式人員	68,256		914		8,736	7,682	45	11,117
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集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,302,000元。
- 2.本校附設幼兒園契約進用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
112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				
		6,816	149		1,155		104,870	220	105,090
		6,816	149		1,155		104,870	220	105,090
		6,816	144		1,155		104,865		104,865
			5				5		5
								220	220

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112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		
95,771	91,367	用人費用	105,090	105,090	0		
62,170	57,144	正式員額薪資	68,256	68,256	0		
62,170	57,144	職員薪金	68,256	68,256	0		
1,075	220	聘僱及兼職人員薪資	220	220	0		
890		約僱職員薪金	0	0	0		
185	220	兼職人員酬金	220	220	0		
1,234	914	超時工作報酬	914	914	0		
1,234	914	加班費	914	914	0		
13,821	14,747	獎金	16,463	16,463	0		
6,051	6,489	考績獎金	7,682	7,682	0		
7,770	8,203	年終獎金	8,736	8,736	0		
	55	其他獎金	45	45	0		
9,983	10,659	退休及卹償金	11,117	11,117	0		
9,983	10,659	職員退休及離職金	11,117	11,117	0		
7,488	7,683	福利費	8,120	8,120	0		
6,337	6,396	分擔員工保險費	6,816	6,816	0		
12	123	傷病醫藥費	149	149	0		
1,139	1,164	其他福利費	1,155	1,155	0		
3,553	4,594	服務費用	5,881	5,881	0		
866	912	水電費	1,653	1,653	0		
800	840	工作場所電費	1,581	1,581	0		
66	72	工作場所水費	72	72	0		
123	150	郵電費	162	162	0		
20	30	郵費	30	30	0		
79	78	電話費	90	90	0		
24	42	數據通信費	42	42	0		
54	61	旅運費	72	72	0		
54	56	國內旅費	67	67	0		
	5	貨物運費	5	5	0		
		其他旅運費	0	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
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
198	220	印刷裝訂與廣告費	220	220	0		
198	220	印刷及裝訂費	220	220	0		
589	1,292	修理保養及保固費	860	860	0		
39	243	一般房屋修護費	100	100	0		
9	80	其他建築修護費	10	10	0		
122	415	機械及設備修護費	309	309	0		
337	254	雜項設備修護費	341	341	0		
82	300	其他資產修護費	100	100	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,552	1,748	一般服務費	1,853	1,853	0		
14	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
85	100	外包費	118	118	0		
1,378	1,564	計時與計件人員酬金	1,642	1,642	0		
75	79	體育活動費	88	88	0		
97	138	專業服務費	988	988	0		
51	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0		
36	50	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0		
		試務甄選費	840	840	0		
10	13	電腦軟體服務費	23	23	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
678	720	材料及用品費	720	720	0		
678	720	用品消耗	720	720	0		
206	325	辦公（事務）用品	310	310	0		
25	15	報章雜誌	30	30	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112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		
136	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0		
31	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
280	190	其他用品消耗	190	190	0		
14	96	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	0		
14	96	雜項設備租金	24	24	0		
14	96	雜項設備租金	24	24	0		
275	278	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		
275	278	購建固定資產	2,000	0	2,000		
		擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
231	222	購置機械及設備	832	0	832		
44		購置交通及運輸設備	50	0	50		
	56	購置雜項設備	118	0	118		
35	66	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83	83	0		
3	3	會費	4	4	0		
3	3	職業團體會費	4	4	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
4	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0		
4	32	獎勵費用	48	48	0		
28	30	競賽及交流活動費	30	30	0		
28	30	技能競賽	30	30	0		
1,913	2,750	其他	3,142	3,142	0		
1,913	2,750	其他支出	3,142	3,142	0		
1,913	2,750	其他	3,142	3,142	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
35,453	資 產 合 計	32,453	34,453	-2,000
35,453	資 產	32,453	34,453	-2,000
31,681	流動資產	28,681	30,681	-2,000
29,978	現金	26,978	28,978	-2,000
29,978	銀行存款	26,978	28,978	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
1,704	預付款項	1,704	1,704	0
1,704	預付費用	1,704	1,704	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
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
27,848	負 債	27,848	27,848	0
22,208	流動負債	22,208	22,208	0
22,208	應付款項	22,208	22,208	0
22,208	應付代收款	22,208	22,208	0
5,640	其他負債	5,640	5,640	0
5,640	什項負債	5,640	5,640	0
1,868	存入保證金	1,868	1,868	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
3,772	應付代管資產	3,772	3,772	0
7,605	基金餘額	4,605	6,605	-2,000
7,605	基金餘額	4,605	6,605	-2,000
7,605	基金餘額	4,605	6,605	-2,000
7,605	累積餘額	4,605	6,605	-2,000
35,453	負債及基金餘額合計	32,453	34,453	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

1,600 信託代理與保證負債
1,600 應付保證品

1,600
1,600

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112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	99,721	61,205	1,000	(1)			整建閒置空間成為多功能教室、社團教室等。	4,393	35,123
機械及設備	28,046	15,369	832	(1)			增(汰)購個人電腦、無線基地台、圖書館消毒設備、教學與行政用等機械設備。	3,343	10,166
交通及運輸設備	2,090	1,388	50	(1)			增(汰)購平板充電車。	453	299
雜項設備	14,222	7,718	118	(1)			增(汰)購體育教學設備、教學與行政用等雜項設備。	1,499	5,123
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	5,125				172	(9)	電腦軟體攤銷數。		4,953
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	338,365	85,680	2,000		172			9,688	244,825

註：