

特別收入 16-100

中華民國 113 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
桃園市中壢區中平國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區中平國民小學編

桃園市中壢區中平國民小學
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 113 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	26	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市中壢區中平國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 3 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 96 人、行政人員 6 人、工友 1 人，共計 104 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

桃園市中壢區中平國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	16 萬元	報廢財產處分收入、基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 6,028 萬元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬元	資源回收變賣收入。

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 6,210 萬 6,000 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	134 萬 4,000 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 6,045 萬元，較上年度預算數 1 億 4,479 萬 2,000 元，增加 1,565 萬 8,000 元，約 10.81%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,345 萬元，較上年度預算數 1 億 4,719 萬 2,000 元，增加 1,625 萬 8,000 元，約 11.05%，主要係免費營養午餐經費編入預算所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 240 萬元，增加 60 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市中壢區中平國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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1億4,019萬元,決算數1億3,995萬3,126元,執行率99.83%。	
徵收及依法分配收入	午餐記點及採購違約罰款收入。	違規罰款收入3,591元。
財產收入	報廢財產處分收入、基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收費等。	1.財產處分收入4萬7,248元。 2.利息收入7萬255元。 3.其他財產收入8萬6,000元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1.公庫撥款收入1億3,824萬9,913元。 2.政府其他撥入收入91萬7,582元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入57萬8,537元。
基金用途	預算數1億4,299萬元,決算數1億3,918萬3,902元,執行率97.34%。	
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1億4,185萬6,000元,決算數1億3,857萬4,749元,執行率97.69%。
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、行政及教學

桃園市中壢區中平國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

		相關等設備。預算數 113 萬 4,000 元，決算數 60 萬 9,153 元，執行率 53.72%。
--	--	--

二、上年度已過期間（112 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 8,919 萬 2,000 元，實際執行數 9,042 萬 9,741 元，執行率 101.39%。	
徵收及依法分配收入	午餐記點及採購違約罰款收入。	違規罰款收入 12,253 元。
財產收入	報廢財產處分收入、基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 5 萬 4,540 元。 2. 利息收入 7 萬 9,929 元。 3. 其他財產收入 14 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,922 萬 2,110 元。 2. 政府其他撥入收入 88 萬 4,621 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 6,288 元。
基金用途	預算分配數 9,159 萬 2,000 元，實際執行數 8,175 萬 547 元，執行率 89.26%。	
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 9,075 萬 8,000 元，實際執行數 8,139 萬 709 元，執行率 89.68%。
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

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

			相關等設備。預算分配數 83 萬 4,000 元，實際執行數 35 萬 9,838 元，執行率 43.15 %。
--	--	--	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,157 萬 1,000 元，其中 1,039 萬 2,750 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。

桃園市中壢區中平國民小學
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113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)
139,953	基金來源	160,450	144,792	15,658
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
204	財產收入	160	238	-78
47	財產處分收入	40	20	20
70	利息收入	20	18	2
86	其他財產收入	100	200	-100
139,167	政府撥入收入	160,280	144,544	15,736
138,250	公庫撥款收入	160,280	144,544	15,736
918	政府其他撥入收入	0	0	0
579	其他收入	10	10	0
579	雜項收入	10	10	0
139,184	基金用途	163,450	147,192	16,258
138,575	國民教育計畫	162,106	146,058	16,048
138,575	國民小學教育	162,106	146,058	16,048
609	建築及設備計畫	1,344	1,134	210
0	營建及修建工程	450	450	0
28	交通及運輸設備	120	80	40
581	其他設備	774	604	170
769	本期賸餘（短絀－）	-3,000	-2,400	-600
12,401	期初基金餘額	10,770	9,601	1,169
0	解繳公庫	0	0	0
13,170	期末基金餘額	7,770	7,201	569

備註：

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	44,571	
期末現金及約當現金	41,571	

註：

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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				160	
財產處分收入	年	1	40,000	40	報廢財產處分收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	教室等對外開放場地收入。
政府撥入收入				160,280	
公庫撥款收入	年	1	160,280,000	160,280	市府撥入經費。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收變賣收入。
總 計：				160,450	

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
138,575	53 國民教育計畫	162,106	146,058	
130,236	1 用人費用	136,387	134,576	
81,249	11 正式員額薪資	87,612	85,980	
80,458	113 職員薪金	87,228	85,596	本校編制內教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
791	114 工員工資	384	384	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
585	12 聘僱及兼職人員薪資	348	348	
585	124 兼職人員酬金	348	348	兼代課鐘點費。
1,134	13 加(夜)班費	822	822	
1,134	131 延長工時加班費	0	822	
0	134 未休假加班費	822	0	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)。
17,398	15 獎金	16,418	16,160	
7,907	151 考績獎金	8,043	7,901	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,481	152 年終獎金	8,285	8,169	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y 其他獎金	90	90	市府下授(47)-服務獎章。
20,678	16 退休及卹償金	22,207	22,052	
20,639	161 職員退休及離職金	7,620	7,476	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		14,503	14,492	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
40	162 工員退休及離職金	84	84	提撥工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
9,192	18 福利費	8,980	9,214	
7,960	181 分擔員工保險費	7,704	7,560	公保1,990,680元、勞保1,000,545元及健保4,712,775元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
91	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		64	60	公教人員年滿50歲共17名，以每人3,500元編列健康檢查費，計59,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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	77	81	公教人員40歲以上未滿50歲共17名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計76,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,14218Y	其他福利費	384	384	教職員支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		711	1,095	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	18	退休工友三節慰問金(6,000元*工友4人=24,000元)。
4,8312	服務費用	7,534	7,040	
47721	水電費	1,676	1,651	
303212	工作場所電費	600	600	電費(50,000元*12月=600,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		656	631	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
174214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
9622	郵電費	304	256	
38221	郵費	60	60	公務寄發郵件所需郵資。
57222	電話費	0	0	
0		100	100	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	96	網路使用費(12,000元*12月=144,000元)。
15623	旅運費	157	152	
156231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		57	52	戶外教育活動隨行人員費用。
17824	印刷裝訂與廣告費	270	270	
178241	印刷及裝訂費	110	110	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製相關經費。
0		160	160	預算書、各類表冊、單據印刷等影印費。
1,96825	修理保養及保固費	2,723	2,473	
1,102252	一般房屋修護費	700	700	校舍、辦公室裝修、隔間、修繕維護等相關經費。
54254	其他建築修護費	280	280	教室等對外開放場地修繕費。
0		20	20	校園場地租借合作社等場地修繕維護費。
171255	機械及設備修護費	350	350	校園安全系統、電梯及電腦設備等各項相關設施修理維護等相關經費。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
0255	機械及設備修護費	127	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0256	交通及運輸設備修護費	51	0	汽車交通及運輸設備修護費(51,000元*1台=51,000元)(ARP-5837)。
0		26	77	汽車交通及運輸設備修護費(25,500元*1台=25,500元)(BGD-8037)(配合預算編列至千元，增列500元)。
641257	雜項設備修護費	108	106	辦公器具養護費(1,048元*103人*1年=107,944元)(配合預算編列至千元，增列56元)。
0		1,008	888	教學及行政用機具、樂器等維修保養相關經費。
0		53	52	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
026	保險費	49	49	
0264	交通及運輸設備保險費	32	0	汽車交通及運輸設備保險費(32,000元*1台=32,000元)(ARP-5837)(含強制險及任意險金額)。
0		17	49	汽車交通及運輸設備保險費(17,000元*1台=17,000元)(BGD-8037)(含強制險及任意險金額)。
1,72327	一般服務費	2,093	1,921	
6276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯款匯費及手續費。
99279	外包費	108	108	校園保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,52227D	計時與計件人員酬金	340	340	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)。
0		1,364	1,276	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資及機關補助勞、健保及勞退金(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。(B)特別休假未休之工資27,000元。
09627F	體育活動費	0	26	
		216	106	教職員工文康活動費(2,000元*108人=216,000元)。
13528	專業服務費	164	169	
82285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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		40	40	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
322870	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查簽證費。
0288	委託考選訓練費	16	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2128A	電腦軟體服務費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
028Y	其他專業服務費	18	18	薪資、出納及差勤系統維護費。
9829	公共關係費	10	10	教學及行政專業服務相關經費。
98291	公共關係費	98	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
9713	材料及用品費	1,183	1,079	
031	使用材料費	117	113	
0312	燃料	52	0	汽車油料費(ARP-5837)(31元*1,668公升=51,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
0		45	93	汽車油料費(BGD-8037)(27元*1,668公升=45,036元)(配合預算編列至千元，減列36元)。
0315	設備零件	20	20	公務用設備零件等相關經費。
97132	用品消耗	1,066	966	
310321	辦公(事務)用品	103	103	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		40	40	增汰購辦公桌椅、櫃等設備費。
0		220	220	各處室行政用辦公用品。
0		100	100	印製試卷及講義等教學用白紙、製版紙、油墨等。
9322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
212323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		33	33	環境保護清潔消毒。
0		200	200	環境佈置、綠美化校園等相關經費。
186328	醫療用品(非醫療院所使用)	35	35	衛生保健用品。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
25432Y 0	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		252	153	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
376	稅捐及規費(強制費)	38	38	
2664	消費與行為稅	26	26	
26646	使用牌照稅	11	26	汽車使用牌照稅(11,230元*1台=11,230元)(ARP-5837)(配合預算編列至千元，減列230元)。
0		15	0	汽車使用牌照稅(15,210元*1台=15,210元)(BGD-8037)(配合預算編列至千元，減列210元)。
1166	規費	12	12	
0661	行政規費與強制費	2	2	繳納政府機關各項規費等。
0663	汽車燃料使用費	6	0	汽車使用燃料費(6,180元*1台=6,180元)(ARP-5837)(配合預算編列至千元，減列180元)。
11		4	10	汽車使用燃料費(4,320元*1台=4,320元)(BGD-8037)(配合預算編列至千元，減列320元)。
837	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147	86	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	37	0	
0726	獎助學員生給與	37	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
4874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	8	
48743	獎勵費用	32	8	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3375	競賽及交流活動費	76	76	

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
33751	技能競賽		76	76	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
2,4179	其他		16,817	3,239	
2,41791	其他支出		16,817	3,239	
2,41791Y	其他		30	30	加強社會教育。
0			185	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			552	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			991	1,282	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			520	520	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0			556	450	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項校園活動相關經費。
0			65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(57班-6班)=65,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			153	148	兒童節禮物(100元*1,532人=153,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			307	295	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			6	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			146	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			13,306	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
6095M	建築及設備計畫		1,344	1,134	
6095	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		1,344	1,134	
60951	購建固定資產		1,344	1,134	
0513	擴充改良房屋建築及設備		450	450	辦理校舍及其附屬設備興建及整修工程。
288514	購置機械及設備		240	120	教學及行政用個人電腦(含螢幕)((24,000元+6,000元)*8台=240,000元)。
0			100	50	教學及行政用機械設備等。
28515	購置交通及運輸設備		120	80	購置廣播系統等相關設備。
293516	購置雜項設備		434	434	辦公桌椅、櫃、各項電器等雜項設備。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113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
139,184		總 計	163,450	147,192	

桃園市中壢區中平國民小學
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 113 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				162,106 162,106	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、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 營建及修建工程				1,344 450	辦理校舍及其附屬設備興建及整修工程（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				120	購置廣播系統等相關設備（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）。
其他設備				774	購置個人電腦、辦公桌椅、櫃、各項電器等設備（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				163,450	

桃園市中壢區中平國民小學
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 113 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				163,450 162,106	本年度預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、稅捐及規費(強制費)、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性支出等。
建築及設備計畫				1,344	
上年度預算數 國民教育計畫				147,192 146,058	112年度預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、稅捐及規費(強制費)、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性支出等。
建築及設備計畫				1,134	
前年度決算數 國民教育計畫				139,184 138,575	111年度決算數係支應用人費用、服務費用、材料及用品費、稅捐及規費(強制費)、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性支出等。
建築及設備計畫				609	
110年度決算數				135,327	111年度決算數係支應擴充改良房屋建築及設備、購置機械及設備、購置交通及運輸設備、購置雜項設備等。

桃園市中壢區中平國民小學
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 113 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				134,273	110年度決算數係支 應用人費用、服務費 用、材料及用品 費、稅捐及規費(強制 費)、會費捐助補助分 攤照護救濟與交流活 動費及其他經常性支 出等。
建築及設備計畫				1,054	110年度決算數係支 應興建土地改良 物、擴充改良房屋建 築及設備、購置機械 及設備、購置雜項設 備等。
109年度決算數 國民教育計畫				133,290 132,843	109年度決算數係支 應用人費用、服務費 用、材料及用品 費、稅捐及規費(強制 費)、會費捐助補助分 攤照護救濟與交流活 動費及其他經常性支 出等。
建築及設備計畫				447	109年度決算數係支 應興建土地改良 物、擴充改良房屋建 築及設備、購置機械 及設備、購置交通及 運輸設備、購置雜項 設備、購置電腦軟體 等。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 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	102	2	104	本年度職員包含校長1人、教師96人及行政人員6人，增加2人係本年度新增1班致增加教師2人。
職員	101	2	103	
工友	1	0	1	
總 計	102	2	104	

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校園安全警衛3人及集中式身障班按時計資教師助理員1人。

桃園市中壢區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元及集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元。

中平國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		7,704	157		1,119		136,039	348	136,387
		7,704	157		1,119		136,039	348	136,387
		7,704	157		1,119		136,039		136,039
								348	348

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
130,236	134,576	用人費用	136,387	136,387	0		
81,249	85,980	正式員額薪資	87,612	87,612	0		
80,458	85,596	職員薪金	87,228	87,228	0		
791	384	工員工資	384	384	0		
585	348	聘僱及兼職人員薪資	348	348	0		
585	348	兼職人員酬金	348	348	0		
1,134	822	加（夜）班費	822	822	0		
1,134	822	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	822	822	0		
17,398	16,160	獎金	16,418	16,418	0		
7,907	7,901	考績獎金	8,043	8,043	0		
9,481	8,169	年終獎金	8,285	8,285	0		
10	90	其他獎金	90	90	0		
20,678	22,052	退休及卹償金	22,207	22,207	0		
20,639	21,968	職員退休及離職金	22,123	22,123	0		
40	84	工員退休及離職金	84	84	0		
9,192	9,214	福利費	8,980	8,980	0		
7,960	7,560	分擔員工保險費	7,704	7,704	0		
91	157	傷病醫藥費	157	157	0		
1,142	1,497	其他福利費	1,119	1,119	0		
4,831	7,040	服務費用	7,534	7,534	0		
477	1,651	水電費	1,676	1,676	0		
303	1,531	工作場所電費	1,556	1,556	0		
174	120	工作場所水費	120	120	0		
96	256	郵電費	304	304	0		
38	60	郵費	60	60	0		
57	100	電話費	100	100	0		
	96	數據通信費	144	144	0		
156	152	旅運費	157	157	0		
156	152	國內旅費	157	157	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
178	270	印刷裝訂與廣告費	270	270	0		
178	270	印刷及裝訂費	270	270	0		
1,968	2,473	修理保養及保固費	2,723	2,723	0		
1,102	700	一般房屋修護費	700	700	0		
54	300	其他建築修護費	300	300	0		
171	350	機械及設備修護費	477	477	0		
	77	交通及運輸設備修護費	77	77	0		
641	1,046	雜項設備修護費	1,169	1,169	0		
	49	保險費	49	49	0		
	49	交通及運輸設備保險費	49	49	0		
1,723	1,921	一般服務費	2,093	2,093	0		
6	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
99	168	外包費	168	168	0		
1,522	1,642	計時與計件人員酬金	1,704	1,704	0		
96	106	體育活動費	216	216	0		
135	169	專業服務費	164	164	0		
82	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
32	31	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
21	18	電腦軟體服務費	18	18	0		
	10	其他專業服務費	10	10	0		
98	99	公共關係費	98	98	0		
98	99	公共關係費	98	98	0		
971	1,079	材料及用品費	1,183	1,183	0		
	113	使用材料費	117	117	0		
	93	燃料	97	97	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
	20	設備零件	20	20	0		
971	966	用品消耗	1,066	1,066	0		
310	463	辦公（事務）用品	463	463	0		
9	30	報章雜誌	30	30	0		
212	248	農業與園藝用品及 環境美化費	248	248	0		
186	35	醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0		
254	190	其他用品消耗	290	290	0		
609	1,134	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	1,344	0	1,344		
609	1,134	購建固定資產	1,344	0	1,344		
	450	擴充改良房屋建築 及設備	450	0	450		
288	170	購置機械及設備	340	0	340		
28	80	購置交通及運輸設 備	120	0	120		
293	434	購置雜項設備	434	0	434		
37	38	稅捐及規費(強制費)	38	38	0		
26	26	消費與行為稅	26	26	0		
26	26	使用牌照稅	26	26	0		
11	12	規費	12	12	0		
	2	行政規費與強制費	2	2	0		
11	10	汽車燃料使用費	10	10	0		
83	86	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	147	147	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
		捐助、補助與獎助	37	37	0		
		獎助學員生給與	37	37	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
48	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0		
48	8	獎勵費用	32	32	0		
33	76	競賽及交流活動費	76	76	0		
33	76	技能競賽	76	76	0		
2,417	3,239	其他	16,817	16,817	0		
2,417	3,239	其他支出	16,817	16,817	0		
2,417	3,239	其他	16,817	16,817	0		
139,184	147,192	合 計	163,450	162,106	1,344		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
管理用車輛：一般公務小客車1輛及小型客貨兩用車1輛。

桃園市中壢區中平國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
48,112	資 產 合 計	42,712	45,712	-3,000
48,112	資 產	42,712	45,712	-3,000
48,112	流動資產	42,712	45,712	-3,000
46,971	現金	41,571	44,571	-3,000
46,971	銀行存款	41,571	44,571	-3,000
1,141	預付款項	1,141	1,141	0
1,141	預付費用	1,141	1,141	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
159	代管資產	159	159	0
-159	應付代管資產	-159	-159	0
34,943	負 債	34,943	34,943	0
31,643	流動負債	31,643	31,643	0
31,643	應付款項	31,643	31,643	0
31,643	應付代收款	31,643	31,643	0
3,299	其他負債	3,299	3,299	0
3,299	什項負債	3,299	3,299	0
3,059	存入保證金	3,059	3,059	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
241	暫收及待結轉帳 項	241	241	0
13,170	基金餘額	7,770	10,770	-3,000
13,170	基金餘額	7,770	10,770	-3,000
13,170	基金餘額	7,770	10,770	-3,000
13,170	累積餘額	7,770	10,770	-3,000
48,112	負債及基金餘額合計	42,712	45,712	-3,000

信託代理與保證資產
保管品

702 信託代理與保證負債
702 應付保管品

702
702

桃園市中壢區中平國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	85,697								85,697
土地改良物	18,390	16,267						379	1,744
房屋及建築	103,552	28,268	450	(1)			辦理校舍及其附屬設備興建及整修工程。	22,103	53,631
機械及設備	30,555	13,079	340	(1)			購置個人電腦及教學行政用機械設備等。	2,450	15,366
交通及運輸設備	5,690	3,830	120	(1)			購置廣播系統等相關設備。	57	1,923
雜項設備	27,099	16,702	434	(1)			購置辦公桌椅、櫃、各項電器等雜項設備。	1,327	9,504
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	8				5	(11)	電腦軟體攤銷數。		3
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	270,991	78,146	1,344		5			26,316	167,868

註：