

特別收入 15-99

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	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	24	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 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 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 94 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 101 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：

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 108 年度

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 1 億 3,588 萬 9,000 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 1 億 3,631 萬 4,000 元，普通班 53 班、特教班 3 班，合計 56 班，學生人數 1,435 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：

其他設備：本年度預算編列 27 萬 5,000 元(含機械設備 17 萬 5,000 元及雜項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、機器人及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 101 人，較上年度增 1 人，係本年度增班 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 30 萬元，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 1 億 3,557 萬 1,000 元，較上年度增加 1,167 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 1 億 3,631 萬 4,000 元，較上年度增加 1,183 萬 6,000 元，主要係下授項目增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 27 萬 5,000 元，較上年度增加 2 萬 9,000 元，係增(汰)購電腦、機器人及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 108 年度

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 3,588 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,422 萬 4,000 元，增加 1,166 萬 5,000 元，約增 9.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,658 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,472 萬 4,000 元，增加 1,186 萬 5,000 元，約增 9.51%，主要係下授項目增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 70 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，增加短絀 20 萬元，約增 40%，將移用以前基金餘額 70 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：4 萬 5,605 元。

(2)利息收入：1 萬 5,293 元。

(3)其他財產收入：38 萬 9,425 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 559 萬 8,782 元。

(2)政府其他撥入收入：109 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：28 萬 37 元。

預算數 1 億 1,742 萬 9,000 元，決算數 1 億 741 萬 9,142 元，執行率 91.48%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,193 萬 7,507 元。

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 108 年度

2. 建築及設備計畫：

(1) 土地購置：3 萬 4,000 元。

(2) 營建及修建工程：1 萬 9,000 元。

(3) 其他設備：14 萬 5,987 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,784 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,193 萬 7,507 元，執行率 94.99%、建築及設備計畫預算數 48 萬 8,000 元，決算數 19 萬 8,987 元，執行率 40.78%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 471 萬 7,352 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) 財產處分收入：1,500 元。

(2) 其他財產收入：24 萬 2,200 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,157 萬 8,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：50 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：9,777 元。

分配預算數 8,179 萬 4,000 元，實際數 8,233 萬 1,477 元，執行率 100.66%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,359 萬 5,742 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：1 萬 6,802 元。

國民教育計畫分配預算數 8,167 萬 4,000 元，實際數 7,359 萬 5,742 元，執行率 90.11%、建築及設備計畫分配預算數 12 萬元，實際數 1 萬 6,802 元，執行率 14%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 871 萬 8,933 元，期末基金餘額 1,575 萬 9,312 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)
107,419	基金來源	135,889	124,224	11,665
450	財產收入	318	318	0
46	財產處分收入	0	0	0
15	利息收入	18	18	0
389	其他財產收入	300	300	0
106,689	政府撥入收入	135,571	123,896	11,675
105,599	公庫撥款收入	135,571	123,896	11,675
1,090	政府其他撥入收入	0	0	0
280	其他收入	0	10	-10
280	雜項收入	0	10	-10
112,136	基金用途	136,589	124,724	11,865
111,938	國民教育計畫	136,314	124,478	11,836
111,938	國民小學教育	136,314	124,478	11,836
199	建築及設備計畫	275	246	29
34	土地購置	0	0	0
19	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
146	其他設備	275	246	29
0	無形資產	0	0	0
-4,717	本期賸餘(短絀一)	-700	-500	-200
11,758	期初基金餘額	6,540	10,858	-4,317
0	解繳公庫	0	0	0
7,040	期末基金餘額	5,840	10,358	-4,517

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)				-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000元。	
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-700		
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)				-700		
期初現金及約當現金				26,160		
期末現金及約當現金				25,460		

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 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				318	
利息收入	年	1	18,000	18	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	社區大學場地設施使用費。
其他財產收入	年	1	280,000	280	教室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				135,571	
公庫撥款收入	年	1	135,571,000	135,571	市府撥入經費。
總 計：				135,889	

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
111,938	53 國民教育計畫	136,314	124,478	
104,868	1 用人費用	127,213	116,201	
73,286	11 正式員額薪資	81,432	71,892	
72,543	113 職員薪金	80,664	70,740	本校編制內教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
743	114 工員工資	768	1,152	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
348	12 聘僱及兼職人員薪資	348	348	
348	124 兼職人員酬金	348	348	兼代課鐘點費。
828	13 超時工作報酬	755	744	
828	131 加班費	755	744	職員、兼任行政教師及工友不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,554	15 獎金	14,493	13,773	
6,533	151 考績獎金	7,448	6,666	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,022	152 年終獎金	7,045	7,107	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,337	16 退休及卹償金	22,049	20,406	
6,134	161 職員退休及離職金	7,332	7,188	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		14,549	12,966	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
1,203	162 工員退休及離職金	168	252	提撥工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
7,514	18 福利費	8,136	9,038	
7,270	181 分擔員工保險費	7,500	7,440	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
42	183 傷病醫藥費	70	74	公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
202	18Y 其他福利費	18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*3人=18,000元)。
0		180	1,138	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		352	352	教職員支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
4,027	2 服務費用	4,808	4,534	
507	21 水電費	720	720	
420	212 工作場所電費	600	600	電費(50,000元*12月=60,000元)。
86	214 工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
105	22 郵電費	213	213	
31	221 郵費	60	60	公務寄發郵件所需郵資。
51	222 電話費	100	100	公務用電話費。

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
0222	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
23224	數據通信費	48	48	網路使用費(4,000元*12月=48,000元)。
15223	旅運費	187	177	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
149231	國內旅費	57	47	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。(10,000元*10人*1年=100,000元)。
0		100	100	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
2235	貨物運費	30	30	印刷裝訂與廣告費
20824	印刷裝訂與廣告費	270	217	印刷及裝訂費
208241	印刷及裝訂費	110	97	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等相關經費。
0		160	120	印製預算書、各類表冊、單據印刷、影印費等。
1,31725	修理保養及保固費	1,492	1,375	校舍、辦公室裝修、隔間、修繕維護等相關經費。
332252	一般房屋修護費	338	270	教室等對外開放場地修繕費。
259254	其他建築修護費	280	280	校園場地租借合作社租金等場地修繕維護費。
0		20	20	校園安全系統、電梯及電腦設備等各項相關設施修理維護費等。
262255	機械及設備修護費	350	350	汽車交通及運輸設備修護費25,500元(ARP-5837)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1256	交通及運輸設備修護費	26	9	教學及行政用機具、樂器等相關維修保養。
464257	雜項設備修護費	320	292	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		54	52	辦公器具養護費(1,048元*99人*1年=103,752元)(配合預算編列至千元，增列248元)。
0		104	102	汽車交通及運輸設備保險費2,483元(ARP-5837)(配合預算編列至千元，增列517元)。
326	保險費	19	19	學生參加比賽活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
0264	交通及運輸設備保險費	3	3	
326Y	其他保險費	16	16	
1,53327	一般服務費	1,618	1,557	

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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯款匯費及手續費。
95279	外包費	108	108	校園保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
1,34227D	計時與計件人員酬金	743	716	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		371	358	校園安全維護費-身障臨時校警人員薪資及機補勞健保及勞退金(27,500元*13.5月*1人=371,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		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)。
9727F	體育活動費	101	100	教職員工文康活動費(1,000元*101人=101,000元)。
10428	專業服務費	190	157	
70285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	12	外聘委員出席費。(2,500元*8次=20,000元)。
0		40	24	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費。(1000元*40節=40,000元)。
0		40	34	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查簽證費。
0		20	37	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
1028A	電腦軟體服務費	40	20	資訊相關系統維護更新費。
628Y	其他專業服務費	10	10	教學用視訊費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
7133	材料及用品費	1,026	882	
4631	使用材料費	67	63	
0312	燃料	47	43	汽車燃料使用費(ARP-5837)(28元*1,668公升=46,704元)(配合預算編列至千元，增列296)。
46315	設備零件	20	20	公務用設備零件等相關經費。
66732	用品消耗	959	819	

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
342	321 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		80	80	增汰購辦公桌椅、櫃等設備費
0		180	180	各處室行政用辦公用品。
0		100	100	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
18	322 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。
121	323 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	80	環境佈置、綠美化校園經費。
30	328 醫療用品(非醫療院所使用)	35	35	衛生保健用品。
156	32Y 其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		150	130	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。
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		7	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，減列200元)。
12	6 稅捐及規費(強制費)	22	22	
11	64 消費與行為稅	12	12	
11	646 使用牌照稅	12	12	汽車使用牌照稅11,230元(ARP-5837)(配合預算編列至千元，增列770元)。
1	66 規費	10	10	
0	661 行政規費與強制費	2	2	繳納政府機關各項規費等。
0		1	1	汽車檢驗費450元(ARP-5837)(配合預算編列至千元，增列550元)。
0	663 汽車燃料使用費	7	7	汽車使用燃料稅6,180元(ARP-5837)(配合預算編列至千元，增列820元)。
1,982	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35	35	
3	71 會費	5	5	
3	713 職業團體會費	5	5	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。

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
1,94772	捐助、補助與獎助	0	0	
1,94772Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
3375	競賽及交流活動費	30	30	
33751	技能競賽	30	30	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費
3349	其他	3,210	2,804	
33491	其他支出	3,210	2,804	
33491Y	其他	185	185	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		608	456	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		65	65	校慶補助(50,000元+300元*50班=65,000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*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		287	282	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1435人=287,000元)。
0		1,173	1,173	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		144	141	兒童節禮物(100元*1,435人=143,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)
0		30	30	加強社會教育。
0		450	468	班級費、學生活動費、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習，及各項經常性等相關經費。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1995M	建築及設備計畫	275	246	
1995	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	275	246	
19951	購建固定資產	275	246	
34512	興建土地改良物	0	0	
19513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
103514	購置機械及設備	75	56	筆記型電腦(15,000元*5台=75,000)。
0		426 (100)	90	mbot機器人(100,000元*1台=100,000元)。
43516	購置雜項設備	100	100	教學及行政用各項事務機器等設備。
112,136	總計	136,589	124,724	

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 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				136,314 136,314	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 其他設備				275 275	
合 計				136,589	

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
26,802	資 產 合 計	25,602	26,302	-700
26,802	資 產	25,602	26,302	-700
26,660	流動資產	25,460	26,160	-700
26,660	現金	25,460	26,160	-700
26,660	銀行存款	25,460	26,160	-700
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
143	其他資產	143	143	0
143	什項資產	143	143	0
143	代管資產	143	143	0
19,762	負 債	19,762	19,762	0
18,167	流動負債	18,167	18,167	0
18,167	應付款項	18,167	18,167	0
18,167	應付代收款	18,167	18,167	0
1,595	其他負債	1,595	1,595	0
1,595	什項負債	1,595	1,595	0
1,452	存入保證金	1,452	1,452	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
143	應付代管資產	143	143	0
7,040	基金餘額	5,840	6,540	-700
7,040	基金餘額	5,840	6,540	-700
7,040	基金餘額	5,840	6,540	-700
7,040	累積餘額	5,840	6,540	-700
26,802	負債及基金餘額合計	25,602	26,302	-700

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 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				136,589 136,314	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				275	
上年度預算數 國民教育計畫				124,724 124,478	107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				246	
前年度決算數 國民教育計畫				112,136 111,938	106年度決算數111,937,507元，支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材等〉及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				199	
105年度決算數				107,114	106年度決算數198,987元，支應充實教學及行政用電腦週邊設備等、增〈汰〉購各事務機器視聽器材設備及充實出納行政用等電腦軟體。

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 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				106,840	105年度決算 數106,840,497元，支 應基本開支項目〈如 水電、印刷耗材 等〉及辦理教師甄 選、場地開放、指定 活動等項目。
建築及設備計畫				273	105年度決算 數273,262元，支應充 實教學及行政用電腦 週邊設備 等、增〈汰〉購各事 務機器視聽器材設備 及充實出納行政用等 電腦軟體。
104年度決算數 國民教育計畫				106,312 105,851	104年度決算 數105,851,231元，支 應基本開支項目〈如 水電、印刷耗材 等〉及辦理教師甄 選、場地開放、指定 活動等項目。
建築及設備計畫				461	104年度決算 數460,846元，支應充 實教學及行政用電腦 週邊設備 等、增〈汰〉購各事 務機器視聽器材設備 及充實出納行政用等 電腦軟體。

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 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	100	1	101	本年度編列校長1人、行政人員4人、教師94人，因新增1班，多了2名教師。 本年度1名工友退休。
職員	97	2	99	
工友	3	-1	2	
總 計	100	1	101	

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校園安全警衛3人及身障班臨時人員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1,114,000元、身障班臨時人員1人，預算金額290,000元。

中平國民小學
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				
		7,500	86		550		126,865	348	127,213
		7,500	86		550		126,865	348	127,213
		7,500	86		550		126,865		126,865
								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		
104,868	116,201	用人費用	127,213	127,213	0		
73,286	71,892	正式員額薪資	81,432	81,432	0		
72,543	70,740	職員薪金	80,664	80,664	0		
743	1,152	工員工資	768	768	0		
348	348	聘僱及兼職人員薪資	348	348	0		
348	348	兼職人員酬金	348	348	0		
828	744	超時工作報酬	755	755	0		
828	744	加班費	755	755	0		
15,554	13,773	獎金	14,493	14,493	0		
6,533	6,666	考績獎金	7,448	7,448	0		
9,022	7,107	年終獎金	7,045	7,045	0		
7,337	20,406	退休及卹償金	22,049	22,049	0		
6,134	20,154	職員退休及離職金	21,881	21,881	0		
1,203	252	工員退休及離職金	168	168	0		
7,514	9,038	福利費	8,136	8,136	0		
7,270	7,440	分擔員工保險費	7,500	7,500	0		
42	90	傷病醫藥費	86	86	0		
202	1,508	其他福利費	550	550	0		
4,027	4,534	服務費用	4,808	4,808	0		
507	720	水電費	720	720	0		
420	600	工作場所電費	600	600	0		
86	120	工作場所水費	120	120	0		
105	213	郵電費	213	213	0		
31	60	郵費	60	60	0		
51	105	電話費	105	105	0		
23	48	數據通信費	48	48	0		
152	177	旅運費	187	187	0		
149	147	國內旅費	157	157	0		
2	30	貨物運費	30	30	0		
208	217	印刷裝訂與廣告費	270	270	0		

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	
208	217	印刷及裝訂費	270	270	0	
1,317	1,375	修理保養及保固費	1,492	1,492	0	
332	270	一般房屋修護費	338	338	0	
259	300	其他建築修護費	300	300	0	
262	350	機械及設備修護費	350	350	0	
1	9	交通及運輸設備修 護費	26	26	0	
464	446	雜項設備修護費	478	478	0	
3	19	保險費	19	19	0	
	3	交通及運輸設備保 險費	3	3	0	
3	16	其他保險費	16	16	0	
1,533	1,557	一般服務費	1,618	1,618	0	
	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	
95	108	外包費	108	108	0	
1,342	1,344	計時與計件人員酬 金	1,404	1,404	0	
97	100	體育活動費	101	101	0	
104	157	專業服務費	190	190	0	
70	70	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0	
18	47	委託檢驗(定)試驗 認證費	30	30	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
10	20	電腦軟體服務費	40	40	0	
6	10	其他專業服務費	10	10	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
713	882	材料及用品費	1,026	1,026	0	
46	63	使用材料費	67	67	0	
	43	燃料	47	47	0	

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108年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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		
46	20	設備零件	20	20	0		
667	819	用品消耗	959	959	0		
342	463	辦公（事務）用品	463	463	0		
18	30	報章雜誌	30	30	0		
121	128	農業與園藝用品及 環境美化費	248	248	0		
30	35	醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0		
156	163	其他用品消耗	183	183	0		
199	246	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	275	0	275		
199	246	購建固定資產	275	0	275		
34		興建土地改良物	0	0	0		
19		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0		
103	146	購置機械及設備	175	0	175		
		購置交通及運輸設 備	0	0	0		
43	100	購置雜項設備	100	0	100		
		購置無形資產	0	0	0		
		購置電腦軟體	0	0	0		
12	22	稅捐及規費(強制費)	22	22	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
1	10	規費	10	10	0		
	3	行政規費與強制費	3	3	0		
	7	汽車燃料使用費	7	7	0		
1,982	35	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	35	35	0		
3	5	會費	5	5	0		
3	5	職業團體會費	5	5	0		

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	
1,947		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,947		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
33	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
33	30	技能競賽	30	30	0	
334	2,804	其他	3,210	3,210	0	
334	2,804	其他支出	3,210	3,210	0	
334	2,804	其他	3,210	3,210	0	
112,136	124,724	合 計	136,589	136,314	275	

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108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：108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：
管理用公務車輛：一般公務小客車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
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	176,226	94,110	275					2,270	80,121
非理財目的之長期投資									
土地	75,505								75,505
土地改良物	19,297	17,347						133	1,816
房屋及建築	40,418	40,265						14	139
機械及設備	16,750	14,491	175	(1)			充實教學及行政用電腦及週邊設備等。	1,006	1,428
交通及運輸設備	4,083	3,777						157	149
雜項設備	20,098	18,158	100	(1)			教學及行政用各項事務機器等設備。	955	1,086
購建中固定資產									
軟體	76	71						5	
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。