

特別收入 16-128

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  
桃園市平鎮區復旦國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區復旦國民小學編

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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

# 桃園市平鎮區復旦國民小學

## 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 1 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 66 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 4 人，共計 76 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

# 桃園市平鎮區復旦國民小學

## 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

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 3,457 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	242 萬 1,000 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 3,799 萬 9,000 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	100 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 3,699 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,457 萬 1,000 元，增加 1,242 萬 8,000 元，約 9.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 3,899 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,707 萬 1,000 元，增加 1,192 萬 8,000 元，約 9.39%，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 250 萬元，減少 50 萬元，約 20.00%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

##### 三、補辦預算事項

桃園市平鎮區復旦國民小學

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

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 1 億 2,497 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,088 萬 5,474 元，執行率 96.73%。	
徵收及依法分配收入	工程契約違約罰款、學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 563 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 5,202 元。 2. 其他財產收入 63 萬 1,650 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 1,805 萬 2,063 元。 2. 政府其他撥入收入 113 萬 4,205 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 100 萬 4,200 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 5 萬 7,591 元。
基金用途	預算數 1 億 2,797 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,378 萬 3,278 元，執行率 96.72%。	
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 2,647 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,262 萬 259 元，執行率 96.95%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

桃園市平鎮區復旦國民小學

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

	置行政及教學所需相關設備等。	新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 150 萬元，決算數 116 萬 3,019 元，執行率 77.53%。
--	----------------	--

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 7,513 萬 3,000 元，實際執行數 7,599 萬 3,778 元，執行率 101.15%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2,760 元。 2. 利息收入 4,546 元。 3. 其他財產收入 14 萬 3,130 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,461 萬 177 元。 2. 政府其他撥入收入 59 萬 8,643 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 60 萬 7,500 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 2 萬 7,022 元。
基金用途	預算分配數 7,513 萬 3,000 元，實際執行數 6,879 萬 7,946 元，執行率 91.57%。	
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 7,472 萬 1,000 元，實際執行數 6,869 萬 3,350 元，執行率 91.93%。

# 桃園市平鎮區復旦國民小學

## 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 41 萬 2,000 元，實際執行數 10 萬 4,596 元，執行率 25.39 %。
---------	------------------------	--

#### 伍、其他

##### 納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,853 萬 5,000 元，其中 815 萬 5,400 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。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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(-)
120,885	基金來源	136,999	124,571	12,428
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
637	財產收入	5	305	-300
5	利息收入	5	5	0
632	其他財產收入	0	300	-300
119,186	政府撥入收入	134,573	123,158	11,415
118,052	公庫撥款收入	134,573	123,158	11,415
1,134	政府其他撥入收入	0	0	0
1,004	教學收入	2,421	1,108	1,313
1,004	學雜費收入	2,421	1,108	1,313
58	其他收入	0	0	0
58	雜項收入	0	0	0
123,783	基金用途	138,999	127,071	11,928
122,620	國民教育計畫	137,999	126,071	11,928
122,620	國民小學教育	137,999	126,071	11,928
1,163	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
241	營建及修建工程	400	300	100
0	交通及運輸設備	100	60	40
908	其他設備	480	640	-160
14	無形資產	20	0	20
-2,898	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-2,500	500
12,990	期初基金餘額	7,592	9,990	-2,398
0	解繳公庫	0	0	0
10,092	期末基金餘額	5,592	7,490	-1,898

備註：



桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	20,535	
期末現金及約當現金	18,535	

註：

桃園市平鎮區復旦國民小學  
 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	
財產收入				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				134,573	
公庫撥款收入	年	1	134,573,000	134,573	市府撥入經費。
教學收入				2,421	
學雜費收入	年	1	2,092,000	2,092	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	329,000	329	幼兒園雜費收入。
總 計：				136,999	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
122,620 <sup>53</sup>	<b>國民教育計畫 用人費用</b>	137,999	126,071	
117,023 <sup>1</sup>		129,766	118,239	
57,418 <sup>11</sup>	<b>正式員額薪資 職員薪金</b>	69,744	60,828	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(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2,092,00 0元, 幼兒園雜費收入扣抵164, 000元)。
56,652 <sup>113</sup>		69,360	60,060	
765 <sup>114</sup>	工員工資	384	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,355 <sup>12</sup>	<b>聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金</b>	2,570	1,302	幼兒園教保員薪俸等待遇(來自 用人費用明細資料)。
1,889 <sup>122</sup>		2,220	1,056	
465 <sup>124</sup>	兼職人員酬金	350	246	兼代課鐘點費。
1,237 <sup>13</sup>	<b>超時工作報酬 加班費</b>	968	906	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
1,237 <sup>131</sup>		968	906	
13,399 <sup>15</sup>	<b>獎金 考績獎金</b>	14,843	13,580	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,163 <sup>151</sup>		6,808	5,953	
7,211 <sup>152</sup>	年終獎金	220	120	幼兒園教保員年終獎金(來自用 人費用明細資料)。
0		7,785	7,452	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
25 <sup>15Y</sup>	其他獎金	30	55	市府下授(47)-服務獎章。
35,343 <sup>16</sup>	<b>退休及卹償金 職員退休及離職金</b>	35,393	35,647	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
35,173 <sup>161</sup>		4,272	3,912	
0		31,073	31,639	市府下授(45)-退休撫卹金。
170 <sup>162</sup>	工員退休及離職金	48	96	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
7,271 <sup>18</sup>	<b>福利費 分擔員工保險費</b>	6,248	5,976	公保1,627,000元、勞保616,00 0元及健保2,353,000元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
5,702 <sup>181</sup>		4,596	4,272	
138 <sup>183</sup>	傷病醫藥費	3	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500 元*2人=3,000元)。
0		72	46	公教人員40歲以上未滿50歲共1 6名, 以每人4,500元編列健康 檢查(兩年一編), 計72,000元 。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	60	59	公教人員及工友年滿50歲共17名，以每人3,500元編列健康檢查，計59,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		14	0	教保員未滿40歲共4名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計14,000元。
1,43118Y	其他福利費	384	368	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,085	1,195	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友2人)=18,000元)。
3,0202	<b>服務費用</b>	5,032	4,543	
40321	<b>水電費</b>	1,531	700	
344212	工作場所電費	720	600	公務用電費。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		381	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
60214	工作場所水費	130	100	公務用水費。
10022	<b>郵電費</b>	197	192	
16221	郵費	55	50	公務用寄發郵件所需郵資。
83222	電話費	100	100	公務用電話、通信等相關經費。
0224	數據通信費	42	42	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
5223	<b>旅運費</b>	96	91	
52231	國內旅費	65	65	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		31	26	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
6224	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	60	112	
62241	印刷及裝訂費	30	60	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		30	52	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡印製等相關經費。
82425	<b>修理保養及保固費</b>	1,069	1,565	
77252	一般房屋修護費	200	300	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費。
3254	其他建築修護費	200	300	禮堂等對外開放場地修繕費。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
201255	機械及設備修護費	200	254	校園安全系統、電梯等機電養護費。
242257	雜項設備修護費	79	70	辦公器具養護費(1,048元*75人*1年=78,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		40	41	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		200	300	教學及行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔維修。
300258	其他資產修護費	150	300	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
026	<b>保險費</b>	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,44227	<b>一般服務費</b>	1,753	1,597	
11276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	匯公款匯費。
605279	外包費	60	60	校園電子機械保全系統等相關經費。
0		576	552	校園保全委外警衛等相關費用(48,000元*1人*12月=576,000元)。
0		80	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
75427D	計時與計件人員酬金	851	810	校園安全警衛臨時人員薪資(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		26	24	校園安全警衛臨時人員未休假加班費。
0		60	60	校園安全警衛臨時人員加班費(2,500元*2人*12月=60,000元)。
7127F	體育活動費	80	71	員工文康活動費(1,000元*80人=80,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員2人)。
6628	<b>專業服務費</b>	249	209	
13285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		20	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		25	50	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
28287 0	委託檢驗(定)試驗認證費	50 21	50 21	消防等簽證費用。 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
2528A	電腦軟體服務費	18	18	薪資管理系統維護費5,000元、現金出納系統維護費5,000元及雲端差勤管理系統維護費8,000元，共計18,000元。
0		17	0	威力導演旗艦版最新版教育行政授權(3,500元*5套=17,500元)(配合預算編列至千元、減列500元)。
0		78	0	敦煌書局Highlights Library雲學院:學生帳號一年期(1,300元*60人=78,000元)。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
1,1003	<b>材料及用品費</b>	826	826	
1,10032	<b>用品消耗</b>	826	826	
142321	辦公(事務)用品	200	220	教學及各處室行政用辦公、教學文具、油墨、碳粉、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
15322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
324323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	100	環境保護清潔消毒佈置、綠化美化校園等相關經費。
122328	醫療用品(非醫療院所使用)	120	50	衛生保健等相關用品。
49632Y 0	其他用品消耗	2 7	2 7	交通安全材料費等相關經費。 市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		291	287	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		0	54	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
544	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	200	250	
5445	<b>雜項設備租金</b>	200	250	
54451	雜項設備租金	200	250	影印機租賃費用等相關經費。
277	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	47	128	
171	<b>會費</b>	2	2	
1713	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)及護理師執照更換費。
073	<b>分擔</b>	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
2674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	24	76	
26743	獎勵費用	24	76	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	20	49	
0751	技能競賽	20	49	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關活動經費。
1,3969	<b>其他</b>	2,128	2,085	
1,39691	<b>其他支出</b>	2,128	2,085	
1,39691Y	其他	20	20	加強社會教育相關經費。
0		60	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		97	88	兒童節禮物(100元*973人=97,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		195	177	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*973人=194,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		58	58	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		180	135	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		300	400	校慶、新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習等各項活動經費。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。	
0		22	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*12人=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。	
0		624	565	市府下授(26)-有機蔬菜補助。	
0		374	374	市府下授(27)-無力支付午餐補助。	
0		96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。	
0		95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。	
1,163.5M	<b>建築及設備計畫 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</b>	1,000	1,000		
1,163.5		1,000	1,000		
1,149.51		購建固定資產	980	1,000	
241.513		擴充改良房屋建築及設備	400	300	新建、改良校園房屋建築防水工程。
646.514		購置機械及設備	140	236	購置充實辦公、教學用器具等機械設備。
0			175	84	購置個人電腦(24,000元*4台=96,000元)、個人電腦螢幕(6,000元*4台=24,000元)、筆記型電腦(i5)(25,000元*1台=25,000元)、筆記型電腦(i7)(30,000元*1台=30,000元)共計175,000元。
0			0	20	
0			45	30	購置網管型交換器(15,000元*3台=45,000元)。
0			20	15	購置2000萬畫素數位相機(含腳架、記憶卡)(20,000元*1台=20,000元)。
0			0	55	
0.515	購置交通及運輸設備	100	60	購置教室照明、擴音機等設備。	
262.516	購置雜項設備	100	200	購置充實辦公、教室教學用桌椅、書櫃、監視器等雜項設備。	
14.52	<b>購置無形資產</b>	20	0		
14.521	購置電腦軟體	20	0	購置薪資管理系統-退撫新制模組。	



桃園市平鎮區復旦國民小學  
 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
123,783		總 計	138,999	127,071	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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				137,999	
國民小學教育				137,999	支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出(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				1,000	
營建及修建工程				400	辦理新建、改良校園房屋建築防水工程(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				100	購置教室照明、擴音機等設備(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)。
其他設備				480	購置行政教學用個人電腦、數位相機、網管交換器等相關設備(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)。
無形資產				20	購置薪資管理系統-退撫新制模組(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				138,999	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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				138,999 137,999	本年度預計支應基本 開支項目，如用人費 用、水電費、維護 費、教學器具、耗材 等項目及租金、會 費、捐助、補助、分 攤及其他等。
建築及設備計畫				1,000	本年度預計支應校園 房屋建築及設備、教 室照明擴音機交通及 運輸設備、充實辦 公、教室、教學用機 械及設備、雜項設 備、電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				127,071 126,071	111年度預計支應基 本開支項目，如用人 費用、水電費、維護 費、教學器具、耗材 等項目及租金、會 費、捐助、補助、分 攤及其他等。
建築及設備計畫				1,000	111年度預計支應校 園房屋建築及設 備、教室擴音機交通 及運輸設備、充實辦 公、教室、教學用機 械及設備、雜項設備 等。
前年度決算數 國民教育計畫				123,783 122,620	110年度決算數係支 應基本開支項目，如 用人費用、水電 費、維護費、教學器 具、耗材等項目及租 金、會費、捐助、補 助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				1,163	110年度決算數係支 應校園房屋建築及設 備、教室照明交通及 運輸設備、充實辦 公、教室、教學用機 械及設備、雜項設 備、電腦軟體等。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
109年度決算數 國民教育計畫				117,722 117,077	109年度決算數係支應基本開支項目，如用人費用、水電費、維護費、教學器具、耗材等項目及租金、會費、捐助、補助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				646	109年度決算數係支應校園房屋建築及設備、充實辦公、教室、教學用機械及設備、雜項設備、電腦軟體等。
108年度決算數 國民教育計畫				121,818 120,243	108年度決算數係支應基本開支項目，如用人費用、水電費、維護費、教學器具、耗材等項目及租金、會費、捐助、補助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				1,575	108年度決算數係支應校園房屋建築及設備、充實辦公、教室、教學用機械及設備、雜項設備等。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	69	7	76	
職員	65	6	71	行政人員5人(含校長)及老師66人，因幼兒園增3班較上年度增加教師6人。
約僱人員	2	2	4	因幼兒園增3班，較上年度增加契進人員2人(教保員1人、廚工1人)。
工友	2	-1	1	本年度核定退休工友1名、較上年度減少1人。
總 計	69	7	76	

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臨時人員2人及外包費委外校警1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	69,744	2,220	968		8,005	6,808	30	35,393
國民教育計畫	69,744	2,220	968		8,005	6,808	30	35,393
正式人員	69,744		968		7,785	6,808	30	35,393
聘僱人員		2,220			220			
兼任人員								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人,預算金額937,000元,外包費委外校警1人,預算金額576,000元。

復旦國民小學  
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				
		4,596	165		1,487		129,416	350	129,766
		4,596	165		1,487		129,416	350	129,766
		4,596	148		1,487		126,959		126,959
			17				2,457		2,457
								350	350

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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		
117,023	118,239	用人費用	129,766	129,766	0		
57,418	60,828	正式員額薪資	69,744	69,744	0		
56,652	60,060	職員薪金	69,360	69,360	0		
765	768	工員工資	384	384	0		
2,355	1,302	聘僱及兼職人員薪資	2,570	2,570	0		
1,889	1,056	約僱職員薪金	2,220	2,220	0		
465	246	兼職人員酬金	350	350	0		
1,237	906	超時工作報酬	968	968	0		
1,237	906	加班費	968	968	0		
13,399	13,580	獎金	14,843	14,843	0		
6,163	5,953	考績獎金	6,808	6,808	0		
7,211	7,572	年終獎金	8,005	8,005	0		
25	55	其他獎金	30	30	0		
35,343	35,647	退休及卹償金	35,393	35,393	0		
35,173	35,551	職員退休及離職金	35,345	35,345	0		
170	96	工員退休及離職金	48	48	0		
7,271	5,976	福利費	6,248	6,248	0		
5,702	4,272	分擔員工保險費	4,596	4,596	0		
138	123	傷病醫藥費	165	165	0		
1,431	1,581	其他福利費	1,487	1,487	0		
3,020	4,543	服務費用	5,032	5,032	0		
403	700	水電費	1,531	1,531	0		
344	600	工作場所電費	1,401	1,401	0		
60	100	工作場所水費	130	130	0		
100	192	郵電費	197	197	0		
16	50	郵費	55	55	0		
83	100	電話費	100	100	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
52	91	旅運費	96	96	0		
52	91	國內旅費	96	96	0		



桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	
62	112	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	
62	112	印刷及裝訂費	60	60	0	
824	1,565	修理保養及保固費	1,069	1,069	0	
77	300	一般房屋修護費	200	200	0	
3	300	其他建築修護費	200	200	0	
201	254	機械及設備修護費	200	200	0	
242	411	雜項設備修護費	319	319	0	
300	300	其他資產修護費	150	150	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,442	1,597	一般服務費	1,753	1,753	0	
11	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	0	
605	612	外包費	716	716	0	
754	894	計時與計件人員酬金	937	937	0	
71	71	體育活動費	80	80	0	
66	209	專業服務費	249	249	0	
13	110	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55	55	0	
28	71	委託檢驗(定)試驗認證費	71	71	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
25	18	電腦軟體服務費	113	113	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
1,100	826	材料及用品費	826	826	0	
1,100	826	用品消耗	826	826	0	
142	220	辦公(事務)用品	200	200	0	
15	50	報章雜誌	50	50	0	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	
324	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
122	50	醫療用品(非醫療院所使用)	120	120	0	
496	356	其他用品消耗	306	306	0	
54	250	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	0	
54	250	雜項設備租金	200	200	0	
54	250	雜項設備租金	200	200	0	
1,163	1,000	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	1,000	0	1,000	
1,149	1,000	購建固定資產	980	0	980	
241	300	擴充改良房屋建築及設備	400	0	400	
646	440	購置機械及設備	380	0	380	
	60	購置交通及運輸設備	100	0	100	
262	200	購置雜項設備	100	0	100	
14		購置無形資產	20	0	20	
14		購置電腦軟體	20	0	20	
27	128	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47	47	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
26	76	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	
26	76	獎勵費用	24	24	0	
	49	競賽及交流活動費	20	20	0	
	49	技能競賽	20	20	0	
1,396	2,085	其他	2,128	2,128	0	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
 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	
1,396	2,085	其他支出	2,128	2,128	0	
1,396	2,085	其他	2,128	2,128	0	
123,783	127,071	合計	138,999	137,999	1,000	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
25,324	資 產 合 計	20,824	22,824	-2,000
25,324	資 產	20,824	22,824	-2,000
23,262	流動資產	18,762	20,762	-2,000
23,035	現金	18,535	20,535	-2,000
23,035	銀行存款	18,535	20,535	-2,000
227	預付款項	227	227	0
227	預付費用	227	227	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
2,063	其他資產	2,063	2,063	0
2,063	什項資產	2,063	2,063	0
2,063	代管資產	2,063	2,063	0
15,232	負 債	15,232	15,232	0
11,020	流動負債	11,020	11,020	0
11,020	應付款項	11,020	11,020	0
11,020	應付代收款	11,020	11,020	0
4,213	其他負債	4,213	4,213	0
4,213	什項負債	4,213	4,213	0
1,767	存入保證金	1,767	1,767	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,063	應付代管資產	2,063	2,063	0
383	暫收及待結轉帳 項	383	383	0
10,092	基金餘額	5,592	7,592	-2,000
10,092	基金餘額	5,592	7,592	-2,000
10,092	基金餘額	5,592	7,592	-2,000
10,092	累積餘額	5,592	7,592	-2,000
25,324	負債及基金餘額合計	20,824	22,824	-2,000

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

桃園市平鎮區復旦國民小學

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	227,314						227,314		
土地改良物	12,806	9,723				634	2,449		
房屋及建築	162,183	72,168	400	(1)		辦理新 建、改良校 園房屋建築 防水工程。	7,620	82,795	
機械及設備	20,364	12,763	380	(1)		購置行政教 學用個人電 腦、數位相 機、網管交 換器等相關 設備。	1,112	6,869	
交通及運輸設備	5,717	5,465	100	(1)		購置教室照 明、擴音機 等設備。	276	76	
雜項設備	20,865	16,835	100	(1)		購置充實辦 公、教室教 學用桌 椅、書 櫃、監視器 等雜項設 備。	234	3,896	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	152		20	(1)	45	(9)	1.購置薪資 管理系 統-退撫新 制模 組。2.減少 為電腦軟體 攤銷數。		127
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	449,401	116,954	1,000		45		9,876	323,526	

註：