

特別收入 16-129

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 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 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 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 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 2 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 71 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 78 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 113 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	38 萬元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 3,804 萬元	市府撥入經費收入。
教學收入	253 萬 7,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。
其他收入	2 萬元	資源回收及無法歸屬款項等。

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 4,196 萬 2,000 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	141 萬 5,000 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 4,097 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,699 萬 9,000 元，增加 397 萬 8,000 元，約 2.90%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 4,337 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,899 萬 9,000 元，增加 437 萬 8,000 元，約 3.15%，主要係免費營養午餐經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 113 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 240 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 40 萬元，約 20.00%，將移用以前基金餘額 240 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（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 2,457 萬 1,000 元，決算數 1 億 3,017 萬 848 元，執行率 104.50%。	
徵收及依法分配收入	學生毀損學校公物賠償款。	違規罰款收入 800 元。
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費等。	1. 財產處分收入 2,760 元。 2. 利息收入 3 萬 1,785 元。 3. 其他財產收入 37 萬 1,390 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 2,657 萬 5,040 元。 2. 政府其他撥入收入 148 萬 8,363 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 162 萬 8,100 元。
其他收入	資源回收及無法歸屬款項等。	雜項收入 7 萬 2,610 元。
基金用途	預算數 1 億 2,707 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,750 萬 1,789 元，執行率 100.34%。	
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

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 113 年度

		2,607 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,710 萬 1,959 元，執行率 100.82%。
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、行政及教學相關等設備。預算數 100 萬元，決算數 39 萬 9,830 元，執行率 39.98%。

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 8,426 萬 3,000 元，實際執行數 8,571 萬 9,945 元，執行率 101.73%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 6 萬 931 元。 2. 其他財產收入 44 萬 4,080 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,342 萬 2,719 元。 2. 政府其他撥入收入 134 萬 8,145 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 0 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項等。	雜項收入 44 萬 4,070 元。
基金用途	預算分配數 8,426 萬 3,000 元，實際執行數 7,445 萬 8,237 元，執行率 88.36%。	
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 8,376 萬 8,000 元，實際執行數 7,389 萬 6,265 元，執行

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 113 年度

		率 88.22%。
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 49 萬 5,000 元，實際執行數 56 萬 1,972 元，執行率 113.53 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,740 萬 1,000 元，其中 1,159 萬 4,310 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(-)
130,171	基金來源	140,977	136,999	3,978
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
406	財產收入	380	5	375
3	財產處分收入	0	0	0
32	利息收入	30	5	25
371	其他財產收入	350	0	350
128,063	政府撥入收入	138,040	134,573	3,467
126,575	公庫撥款收入	138,040	134,573	3,467
1,488	政府其他撥入收入	0	0	0
1,628	教學收入	2,537	2,421	116
1,628	學雜費收入	2,537	2,421	116
73	其他收入	20	0	20
73	雜項收入	20	0	20
127,502	基金用途	143,377	138,999	4,378
127,102	國民教育計畫	141,962	137,999	3,963
127,102	國民小學教育	141,962	137,999	3,963
400	建築及設備計畫	1,415	1,000	415
63	土地購置	400	0	400
3	營建及修建工程	400	400	0
19	交通及運輸設備	100	100	0
315	其他設備	515	480	35
0	無形資產	0	20	-20
2,669	本期賸餘 (短絀-)	-2,400	-2,000	-400
10,092	期初基金餘額	10,761	7,592	3,169
0	解繳公庫	0	0	0
12,761	期末基金餘額	8,361	5,592	2,769

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)	-2,400	本期短絀係移用以前基金餘額2,400,000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)	-2,400	
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)	-2,400	
期初現金及約當現金	39,801	
期末現金及約當現金	37,401	

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 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				380	
利息收入	年	1	30,000	30	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地收入。
其他財產收入	年	1	350,000	350	
政府撥入收入				138,040	
公庫撥款收入	年	1	138,040,000	138,040	市府撥入經費。
教學收入				2,537	
學雜費收入	年	1	2,192,000	2,192	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	345,000	345	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收、無法歸屬款項等收入。
總 計：				140,977	

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
127,102	53 國民教育計畫	141,962	137,999	
121,103	1 用人費用	126,104	129,766	
60,472	11 正式員額薪資	68,448	69,744	
59,675	113 職員薪金	68,064	69,360	教職員薪資(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2,192,000元、幼兒園雜費收入扣抵172,000元)。
797	114 工員工資	384	384	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,094	12 聘僱及兼職人員薪資	884	2,570	
2,597	122 約僱職員薪金	384	2,220	幼兒園廚工薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
497	124 兼職人員酬金	500	350	兼代課鐘點費。
1,286	13 加(夜)班費	908	968	
1,286	131 延長工時加班費	0	968	
0	134 未休假加班費	908	0	職員、兼行政教師、工友之未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,786	15 獎金	15,038	14,843	
6,485	151 考績獎金	6,650	6,808	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,276	152 年終獎金	40	220	幼兒園廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		8,333	7,785	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
25	15Y 其他獎金	15	30	市府下授(47)-服務獎章。
35,876	16 退休及卹償金	35,085	35,393	
35,441	161 職員退休及離職金	4,572	4,272	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		30,374	31,073	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
434	162 工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
0	163 卹償金	91	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
6,589	18 福利費	5,741	6,248	
5,868	181 分擔員工保險費	4,896	4,596	公保1,296,000元、勞保466,000元及健保3,134,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
64	183 傷病醫藥費	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	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)。
0		68	72	公教人員40歲以上未滿50歲共15名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計67,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)。
00		03	143	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
65718Y	其他福利費	384	384	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		24	18	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3人)=24,000元)。
0		286	1,085	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,3892	服務費用	5,646	5,032	
32721	水電費	947	1,531	
0212	工作場所電費	100	720	公務用電費。
262		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		417	381	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
65214	工作場所水費	130	130	公務用水費。
8822	郵電費	304	197	
30221	郵費	60	55	公務用寄發郵件所需郵資。
58222	電話費	100	100	公務用電話、通信等相關經費。
0224	數據通信費	144	42	校園網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
6623	旅運費	96	96	
66231	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	31	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)。
8124	印刷裝訂與廣告費	70	60	

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
81241	印刷及裝訂費	40	30	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		30	30	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。
1,08925	修理保養及保固費	1,765	1,069	
127252	一般房屋修護費	400	200	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費。
168254	其他建築修護費	330	200	禮堂等對外開放場地修繕費。
131255	機械及設備修護費	200	200	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		103	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0257	雜項設備修護費	209	200	教學及行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔維修。
263		81	79	辦公器具養護費(1,048元*77人*1年=80,696元)(配合預算編列至千元，增列304元)。
0		42	40	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
400258	其他資產修護費	400	150	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
026	保險費	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。
1,50927	一般服務費	2,184	1,753	
15276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	校務相關收支業務之匯費及手續費。
0279	外包費	602	576	校園保全委外警衛等相關費用(50,085元*1人*12月=601,020元)(配合預算編列至千元，增列980元)。
0		63	60	校園電子機械保全系統等相關經費。
635		80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
78827D	計時與計件人員酬金	909	851	(A)校園安全警衛臨時人員薪資(33,000元*2人*13.5月=891,000元)，(B)臨時人員特別休假未休之工資18,000元。
0		0	26	
0		340	60	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。
7127F	體育活動費	170	80	員工文康活動費(2,000元*85人=170,000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
15828	專業服務費	203	249	
32285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。
0		30	25	外聘委員出席費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	80	50	消防等簽證費用。
102		21	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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。
2428A	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，計18,000元。
0		4	95	Google Education Teaching and Learning Upgrade授權費。
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)。
1,0863	材料及用品費	1,096	826	
1,08632	用品消耗	1,096	826	
217321	辦公(事務)用品	220	200	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。
29322	報章雜誌	80	50	教學與行政業務相關報章雜誌及圖書等費用。
215323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	各類清潔用品等。
0		100	100	環境保護清潔消毒佈置、綠化美化校園等相關經費。
80328	醫療用品(非醫療院所使用)	120	120	衛生保健等相關用品。
54532Y	其他用品消耗	2	2	交通安全材料費等相關經費。
0		500	291	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		15	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1004	租金、償債、利息及相關手續費	220	200	
10045	雜項設備租金	220	200	

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
100451	雜項設備租金	220	200	影印機租賃費用等相關經費。
217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41	47	
171	會費	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。
072	捐助、補助與獎助	7	0	
0726	獎助學員生給與	7	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	2	1	
073Y	分擔其他費用	2	1	公共意外責任保險自付額。
2074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	24	
20743	獎勵費用	10	24	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	20	20	
0751	技能競賽	20	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關活動經費。
1,4039	其他	8,855	2,128	
1,40391	其他支出	8,855	2,128	
1,40391Y	其他	30	20	加強社會教育相關經費。
0		600	300	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。
0		61	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		97	97	兒童節禮物(100元*967人=96,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		180	180	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		6	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		11	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		81	58	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		194	195	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		621	624	市府下授(26)-有機蔬菜補助。

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
091Y	其他	301	374	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		22	22	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		276	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		6,184	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
4005M	建築及設備計畫	1,415	1,000	
4005	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	1,415	1,000	
40051	購建固定資產	1,415	980	
63512	興建土地改良物	400	0	興建校園土地改良物等工程。
3513	擴充改良房屋建築及設備	400	400	辦理興建、改良老舊校舍拆除重建等工程。
0514	購置機械及設備	160	140	購置電壓穩定器、充實辦公及教學用器具等機械設備。
0		90	175	購置個人電腦(含螢幕)(24,000元+6,000元)*3台=90,000元。
286		165	65	購置86吋觸控螢幕(含開合式黑板)(82,500元*2台=165,000元)。
19515	購置交通及運輸設備	100	100	購置教室照明、擴音機等設備。
29516	購置雜項設備	100	100	購置充實辦公室、教室教學用桌椅、書櫃、監視器等雜項設備。
052	購置無形資產	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
127,502	總計	143,377	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
 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				141,962	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)。
國民小學教育				141,962	
建築及設備計畫				1,415	辦理興建校園土地改良物等工程(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)。
土地購置				400	
營建及修建工程				400	辦理興建、改良老舊校舍拆除重建等工程(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				515	購置行政教學用個人電腦、電壓穩定器、觸控螢幕等相關設備(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)。
合 計				143,377	

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 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				143,377 141,962	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				1,415	本年度預計支應興建校園土地改良物、校園房屋建築及設備、教室照明及擴音機等交通及運輸設備、充實辦公室、教室、教學用等機械及設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				138,999 137,999	112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	112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
前年度決算數 國民教育計畫				127,502 127,102	111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。

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 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
建築及設備計畫				400	111年度決算數係支 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。
110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。
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。

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 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	76	2	78	行政人員5人(含校長)及老師71人，因增班較上年度增加教師5人。 因幼兒園契進人員教保員3人改由部款支應，較上年度減少契進人員3人。
職員	71	5	76	
約僱人員	4	-3	1	
工友	1	0	1	
總 計	76	2	78	

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、集中式身障班按時計資教師助理員1人及外包費委外校警1人。

本 頁 空 白

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	68,448	384	908		8,373	6,650	15	34,994
國民教育計畫	68,448	384	908		8,373	6,650	15	34,994
正式人員	68,448		908		8,333	6,650	15	34,994
聘僱人員		384			40			
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909,000元、集中式身障班按時計資教師助理員1人,預算金額340,000元,外包費委外校警1人,預算金額602,000元。

復旦國民小學
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				
91		4,896	151		694		125,604	500	126,104
91		4,896	151		694		125,604	500	126,104
91		4,896	148		694		125,177		125,177
			3				427		427
								500	500

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	
121,103	129,766	用人費用	126,104	126,104	0	
60,472	69,744	正式員額薪資	68,448	68,448	0	
59,675	69,360	職員薪金	68,064	68,064	0	
797	384	工員工資	384	384	0	
3,094	2,570	聘僱及兼職人員薪資	884	884	0	
2,597	2,220	約僱職員薪金	384	384	0	
497	350	兼職人員酬金	500	500	0	
1,286	968	加(夜)班費	908	908	0	
1,286	968	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	908	908	0	
13,786	14,843	獎金	15,038	15,038	0	
6,485	6,808	考績獎金	6,650	6,650	0	
7,276	8,005	年終獎金	8,373	8,373	0	
25	30	其他獎金	15	15	0	
35,876	35,393	退休及卹償金	35,085	35,085	0	
35,441	35,345	職員退休及離職金	34,946	34,946	0	
434	48	工員退休及離職金	48	48	0	
		卹償金	91	91	0	
6,589	6,248	福利費	5,741	5,741	0	
5,868	4,596	分擔員工保險費	4,896	4,896	0	
64	165	傷病醫藥費	151	151	0	
657	1,487	其他福利費	694	694	0	
3,389	5,032	服務費用	5,646	5,646	0	
327	1,531	水電費	947	947	0	
262	1,401	工作場所電費	817	817	0	
65	130	工作場所水費	130	130	0	
88	197	郵電費	304	304	0	
30	55	郵費	60	60	0	
58	100	電話費	100	100	0	
	42	數據通信費	144	144	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	
66	96	旅運費	96	96	0	
66	96	國內旅費	96	96	0	
81	60	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	
81	60	印刷及裝訂費	70	70	0	
1,089	1,069	修理保養及保固費	1,765	1,765	0	
127	200	一般房屋修護費	400	400	0	
168	200	其他建築修護費	330	330	0	
131	200	機械及設備修護費	303	303	0	
263	319	雜項設備修護費	332	332	0	
400	150	其他資產修護費	400	400	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,509	1,753	一般服務費	2,184	2,184	0	
15	20	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	0	
635	716	外包費	745	745	0	
788	937	計時與計件人員酬金	1,249	1,249	0	
71	80	體育活動費	170	170	0	
158	249	專業服務費	203	203	0	
32	55	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	0	
102	71	委託檢驗(定)試驗認證費	101	101	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	
24	113	電腦軟體服務費	22	22	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
1,086	826	材料及用品費	1,096	1,096	0	
1,086	826	用品消耗	1,096	1,096	0	
217	200	辦公(事務)用品	220	220	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	
29	50	報章雜誌	80	80	0	
215	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
80	120	醫療用品(非醫療院所使用)	120	120	0	
545	306	其他用品消耗	526	526	0	
100	200	租金、償債、利息及相關手續費	220	220	0	
100	200	雜項設備租金	220	220	0	
100	200	雜項設備租金	220	220	0	
400	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	1,415	0	1,415	
400	980	購建固定資產	1,415	0	1,415	
63		興建土地改良物	400	0	400	
3	400	擴充改良房屋建築及設備	400	0	400	
286	380	購置機械及設備	415	0	415	
19	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
29	100	購置雜項設備	100	0	100	
	20	購置無形資產	0	0	0	
	20	購置電腦軟體	0	0	0	
21	47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41	41	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
		捐助、補助與獎助	7	7	0	
		獎助學員生給與	7	7	0	
	1	分擔	2	2	0	
	1	分擔其他費用	2	2	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
 桃園市地方教育發展基金
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	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	0	
20	24	獎勵費用	10	10	0	
	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
	20	技能競賽	20	20	0	
1,403	2,128	其他	8,855	8,855	0	
1,403	2,128	其他支出	8,855	8,855	0	
1,403	2,128	其他	8,855	8,855	0	
127,502	138,999	合計	143,377	141,962	1,415	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
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
41,926	資 產 合 計	37,526	39,926	-2,400
41,926	資 產	37,526	39,926	-2,400
41,926	流動資產	37,526	39,926	-2,400
41,801	現金	37,401	39,801	-2,400
41,801	銀行存款	37,401	39,801	-2,400
125	預付款項	125	125	0
125	預付費用	125	125	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
2,063	代管資產	2,063	2,063	0
-2,063	應付代管資產	-2,063	-2,063	0
29,165	負 債	29,165	29,165	0
26,317	流動負債	26,317	26,317	0
26,317	應付款項	26,317	26,317	0
26,317	應付代收款	26,317	26,317	0
2,848	其他負債	2,848	2,848	0
2,848	什項負債	2,848	2,848	0
1,864	存入保證金	1,864	1,864	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
984	暫收及待結轉帳 項	984	984	0
12,761	基金餘額	8,361	10,761	-2,400
12,761	基金餘額	8,361	10,761	-2,400
12,761	基金餘額	8,361	10,761	-2,400
12,761	累積餘額	8,361	10,761	-2,400
41,926	負債及基金餘額合計	37,526	39,926	-2,400

信託代理與保證資產
保證品

508 信託代理與保證負債
508 應付保證品

508
508

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	227,314						227,314		
土地改良物	12,869	9,871	400	(1)		興建校園土地改良物等工程。	2,744		
房屋及建築	175,019	74,999	400	(1)		興建、改良老舊校舍拆除重建等工程。	92,780		
機械及設備	25,592	15,041	415	(1)		購置個人電腦、電壓穩定器及觸控螢幕等設備。	9,772		
交通及運輸設備	6,070	5,523	100	(1)		購置教室照明及擴音機等設備。	351		
雜項設備	25,958	18,169	100	(1)		購置充實辦公室、教室教學用桌椅及書櫃等雜項設備。	7,635		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	135				26	(11) 電腦軟體攤銷數。	109		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	472,957	123,603	1,415		26		340,705		

註：