

特別收入 16-225

中華民國104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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國104年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	4	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	5	頁
三、明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	6	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	7	頁
四、附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	11	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	12	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	13	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	14	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		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) 固定項目明細表.....	第	21	頁

桃園市新屋區大坡國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校依據「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、施政重點：

本校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。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列校長 1 人、教師 18 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 22 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，與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。

(二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(三)人事室：依法辦理人事管理事項。

(四)會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

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 2,591 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入。

(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 2,575 萬 7,000 元，普通班 10 班、資源班 1 班，合計 11 班，學生人數 161 人。除基本開支項

桃園市新屋區大坡國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理教師甄選、場地開放、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：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 1 萬元，係增購閉路電視及監視器等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 15 萬元，係增購教學及行政等機械及雜項設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 22 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 2,591 萬 7,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

(三)基金用途各科目之分析：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算數 2,575 萬 7,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費等。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 1 萬元，係增購閉路電視及監視器等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 15 萬元，係增購教學及行政等機械及雜項設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,591 萬 7,000 元。

(二)本年度基金用途 2,591 萬 7,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源與用途相等。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市新屋區大坡國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

本年度為改制直轄市首年度，無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

伍、其他：

- 一、103 學年度核定預算編列普通班 10 班、資源班 1 班，合計 11 班，學生人數 161 人。
- 二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園市政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國104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)
0	基金來源	25,917	0	25,917
0	財產收入	0	0	0
0	利息收入	0	0	0
0	政府撥入收入	25,917	0	25,917
0	公庫撥款收入	25,917	0	25,917
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	25,917	0	25,917
0	國民教育計畫	25,757	0	25,757
0	國民小學教育	25,757	0	25,757
0	建築及設備計畫	160	0	160
0	交通及運輸設備	10	0	10
0	其他設備	150	0	150
0	無形資產	0	0	0
0	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	932	0	932
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	932	0	932

備註：

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國104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—)				0		
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(流出一)				0		
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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				0		
期初現金及約當現金				2,580		
期末現金及約當現金				2,580		

註：

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 104 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	
政府撥入收入 公庫撥款收入 總 計：	年	1	25,917,000	25,917 25,917 25,917	公庫補助款撥入數。

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
053	國民教育計畫	25,757	0	
01	用人費用	23,956	0	
011	正式員額薪資	16,740	0	
0113	職員薪金	16,368	0	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇，含校護請假職務代理人 薪資及兼辦會計或人事業務主 管加給(來自用人費用明細表) 。
0114	工員工資	372	0	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細表)。
012	聘僱及兼職人員薪資	98	0	
0124	兼職人員酬金	30	0	市府下授兼辦人事、主計業務 兼職費(2,500元*1人*12月=30, 000元)。
0		68	0	兼代課鐘點費68,040元(取千元)。
013	超時工作報酬	253	0	
0131	加班費	253	0	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細表)。
015	獎金	3,470	0	
0151	考績獎金	1,576	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	1,894	0	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細表)。
016	退休及卹償金	1,584	0	
0161	職員退休及離職金	1,548	0	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細表)。
0162	工員退休及離職金	36	0	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
018	福利費	1,811	0	
0181	分擔員工保險費	1,596	0	公勞保費及健保費機關負擔部 分(來自用人費用明細表)。
0183	傷病醫藥費	21	0	年滿40歲以上員工健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	54	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(2,000元*9人*3節=54,000元)。
0		128	0	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助(來自用人費用明細 表)。

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
018Y	其他福利費	6	0	市府下授退休工友三節慰問金(2,000元*1人*3節=6,000元)。
02	服務費用	1,348	0	
021	水電費	240	0	
0212	工作場所電費	192	0	電費(16,000元*12月=192,000元)。
0214	工作場所水費	48	0	水費(4,000元*12月=48,000元)。
022	郵電費	98	0	
0221	郵費	14	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	36	0	公務用電話費(3,000元*12月=36,000元)。
0224	數據通信費	48	0	數據網路費(4,000元*12月=48,000元)。
023	旅運費	40	0	
0231	國內旅費	30	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		10	0	校外教學隨行人員費用(2,600元*六年級2班*2人=10,400元)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	20	0	
0241	印刷及裝訂費	20	0	各類表冊、預算書、單據印刷等相關經費。
025	修理保養及保固費	118	0	
0252	一般房屋修護費	63	0	校舍、辦公室等修繕維護費。
0255	機械及設備修護費	7	0	校園安全系統、電腦設備等機電維護費。
0257	什項設備修護費	26	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔費。
0		22	0	本校辦公器具養護費(1,048元*21人=22,008)(取千元)。
027	一般服務費	721	0	
0279	外包費	51	0	校園保全費(4,200元*12月=50,400元)(取千元)。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全維護人員經費，警衛薪資、勞、健保機關負擔部分及勞退等相關經費(24,000元*13.5月*2人=648,000元)。
027F	體育活動費	22	0	文康活動費(1,000元*22人=22,000元)。
028	專業服務費	39	0	

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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	10	0	親職教育等各項活動、研習講 師講座鐘點費等相關經費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	0	消防安全、衛生檢查及簽證費 等相關經費。
0		18	0	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。
028A	電子計算機軟體服務費	6	0	薪資及現金出納管理系統服務 費(3,600元+3,000元=6,600元) (取千元)。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	校長特別費(6,000元*12月=72, 000元)。未達48班。
03	材料及用品費	353	0	
032	用品消耗	353	0	
0321	辦公(事務)用品	80	0	行政及教學用文具紙張、油墨 、碳粉及電腦耗材、實驗用品 等消耗品及各項教學用品等相 關經費。
0322	報章什誌	40	0	報章雜誌費。
0		30	0	充實班級圖書設備(3,000元*10 班=30,000元)。
0323	農業與園藝用品及環境美化 費	20	0	環境佈置、校園綠化美化等相 關經費。
0		40	0	掃地用各類清潔用具、維修物 品等相關經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他	118	0	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		3	0	市府下授特殊教育班充實設備 費(1,200元*1班*2學期=2,400 元)(取千元)。
0		4	0	交通安全材料費。
0		8	0	市府下授身心障礙特殊教育班 教材教具費(3,600元*1班*2學 期=7,200元)(取千元)。
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	56	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護理師公會會費及其他職業團 體會費。
072	捐助、補助與獎助	54	0	

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
072Y	其他		18	0	市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*10班*9月=18,000元)。
0			36	0	市府下授午餐學校廚工薪津補助(4,000元*1人*9月=36,000元)。
073	分擔		1	0	
073Y	分擔其他費用		1	0	公共意外責任保險自付額。
09	其他		44	0	
091	其他支出		44	0	
091Y	其他		2	0	加強社會教育等相關經費。
0			10	0	班級、教學活動、校慶、新生訓練、校外教學、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動費及各項事務、辦公用品等相關經費。
0			32	0	校慶活動補助款。
05M	建築及設備計畫		160	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		160	0	
051	購置固定資產		160	0	
0514	購置機械及設備		80	0	行政用電腦等機械設備。
0515	購置交通及運輸設備		10	0	擴充閉路電視及監視器等設備。
0516	購置什項設備		70	0	教學及行政等相關設備。
0	總	計	25,917	0	

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				25,757 25,757	本年度預算編 列25,757,000元，用人費 用23,956,000元，服務費 用1,348,000元，材料及用品 費353,000元，會費、捐 助、補助、分攤、照護、救 濟與交流活動費56,000元，其 他44,000元。(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 交通及運輸設備				160 10	擴充閉路電視及監視器等設 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)。
其他設備				150	充實學校各項教學及行政業 務等機械及雜項設備。(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				25,917	

單位：新臺幣千元

16-225-12

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 104 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				25,917 25,757	本年度預算編列25,757,000元，用人費用23,956,000元，服務費用1,348,000元，材料及用品費353,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費56,000元，其他44,000元。
建築及設備計畫				160	本年度預算編列160,000元，其中交通及運輸設備10,000元，其他設備150,000元。

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 104 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	0	22	22	本年度編列校 長1人、教 師18人、行政人 員2人。
職員	0	21	21	
工友	0	1	1	

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警2人。

本 頁 空 白

桃園市新屋區
地方教育
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警2人，預算金額648,000元。

大坡國民小學
發展基金
彙計表
104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	員工通勤 交通費	其他				
		1,596	27			188		23,858	98	23,956
		1,596	27			188		23,858	98	23,956
		1,596	27			188		23,858		23,858
									98	98

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		合 計	25,917	25,757	0	0	160
		用人費用	23,956	23,956	0	0	0
		正式員額薪資	16,740	16,740	0	0	0
		職員薪金	16,368	16,368	0	0	0
		工員工資	372	372	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	98	98	0	0	0
		兼職人員酬金	98	98	0	0	0
		超時工作報酬	253	253	0	0	0
		加班費	253	253	0	0	0
		獎金	3,470	3,470	0	0	0
		考績獎金	1,576	1,576	0	0	0
		年終獎金	1,894	1,894	0	0	0
		退休及卹償金	1,584	1,584	0	0	0
		職員退休及離職金	1,548	1,548	0	0	0
		工員退休及離職金	36	36	0	0	0
		福利費	1,811	1,811	0	0	0
		分擔員工保險費	1,596	1,596	0	0	0
		傷病醫藥費	27	27	0	0	0
		其他福利費	188	188	0	0	0
		服務費用	1,348	1,348	0	0	0
		水電費	240	240	0	0	0
		工作場所電費	192	192	0	0	0
		工作場所水費	48	48	0	0	0
		郵電費	98	98	0	0	0
		郵費	14	14	0	0	0
		電話費	36	36	0	0	0
		數據通信費	48	48	0	0	0
		旅運費	40	40	0	0	0
		國內旅費	40	40	0	0	0

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0	0
		印刷及裝訂費	20	20	0	0	0
		修理保養及保固費	118	118	0	0	0
		一般房屋修護費	63	63	0	0	0
		機械及設備修護費	7	7	0	0	0
		什項設備修護費	48	48	0	0	0
		一般服務費	721	721	0	0	0
		外包費	51	51	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	648	648	0	0	0
		體育活動費	22	22	0	0	0
		專業服務費	39	39	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	10	10	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	23	23	0	0	0
		委託考選訓練費	0	0	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	6	6	0	0	0
		公共關係費	72	72	0	0	0
		公共關係費	72	72	0	0	0
		材料及用品費	353	353	0	0	0
		用品消耗	353	353	0	0	0
		辦公(事務)用品	80	80	0	0	0
		報章什誌	70	70	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	60	60	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	133	133	0	0	0

桃園市新屋區大坡國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	合 計	年 度 預 算			
				各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160	0	0	0	160
		購置固定資產	160	0	0	0	160
		購置機械及設備	80	0	0	0	80
		購置交通及運輸設備	10	0	0	0	10
		購置什項設備	70	0	0	0	70
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	56	0	0	0
		會費	1	1	0	0	0
		職業團體會費	1	1	0	0	0
		捐助、補助與獎助	54	54	0	0	0
		其他	54	54	0	0	0
		分擔	1	1	0	0	0
		分擔其他費用	1	1	0	0	0
		其他	44	44	0	0	0
		其他支出	44	44	0	0	0
		其他	44	44	0	0	0

桃園市新屋區大坡國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	74,077	160	0	74,237	
土地	23,260	0	0	23,260	
土地改良物	7,743	0	0	7,743	
房屋及建築	35,748	0	0	35,748	
機械及設備	3,218	80	0	3,298	購置行政用電腦等機械設備。
交通及運輸設備	277	10	0	287	擴充閉路電視及監視器等設備。
什項設備	3,553	70	0	3,623	購置教學及行政等相關設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	279	0	0	279	

註：

主辦會計人員：吳 姿 瑩

基金主持人：徐 大 川