

特別收入 16-226

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
桃園市新屋區蚵間國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市新屋區蚵間國民小學編

桃園市新屋區蚵間國民小學
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

桃園市新屋區蚵間國民小學
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 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 16 人。內部分層業務如下：

(一)教導處：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、教學研究、學生團體活動及生活管理，並推動學生生活輔導、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 1,758 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 1,791 萬 7,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 94 人；幼兒園 1 班，學生人數 21 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教

桃園市新屋區蚵間國民小學

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

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，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。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)其他設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教學及行政用機械及雜項設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數之分析：本年度教職員工數 16 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 2,000 元，係基金各專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 1,000 元，係活動中心等對外開放場地收費及財產報廢變賣收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1,712 萬 6,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

3. 教學收入：

(1)學雜費收入：本年度預算數 40 萬 2,000 元，係幼兒園學費收入。

4. 其他收入：

(1)雜項收入：本年度預算數 4 萬 8,000 元，係宿舍管理收入及資源回收收入。

(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 1,791 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)其他設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教學及行政用電腦及櫥櫃等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,758 萬 9,000 元。

(二)本年度基金用途 1,801 萬 7,000 元。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 42 萬 8,000 元，移用累計賸餘 42 萬 8,000 元支應。

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 6 班，合計 6 班，學生人數 123 人；
幼兒園 1 班，學生人數 15 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。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	17,589	0	17,589
0	財產收入	13	0	13
0	利息收入	2	0	2
0	其他財產收入	11	0	11
0	政府撥入收入	17,126	0	17,126
0	公庫撥款收入	17,126	0	17,126
0	教學收入	402	0	402
0	學雜費收入	402	0	402
0	其他收入	48	0	48
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	48	0	48
0	基金用途	18,017	0	18,017
0	國民教育計畫	17,917	0	17,917
0	國民小學教育	17,917	0	17,917
0	建築及設備計畫	100	0	100
0	其他設備	100	0	100
0	本期賸餘（短絀－）	-428	0	-428
0	期初基金餘額	2,121	0	2,121
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	1,693	0	1,693

備註：

桃園市新屋區蚵間國民小學
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—)				-428	本期短絀，係移用基金累積餘額428,000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(流出一)				-428		
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—)				-428		
期初現金及約當現金				3,838		
期末現金及約當現金				3,410		

註：

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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	
財產收入				13	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	禮堂等對外開放場地收費(收支對列)。
其他財產收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入。
政府撥入收入				17,126	
公庫撥款收入	年	1	17,126,000	17,126	市府撥入經費。
教學收入				402	
學雜費收入	年	1	402,000	402	幼兒園學費收入(收支對列)。
其他收入				48	
雜項收入	年	1	22,000	22	宿舍管理收入。
雜項收入	年	1	26,000	26	資源回收收入。
總 計：				17,589	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	17,917	0	
01	用人費用	15,828	0	
011	正式員額薪資	11,028	0	
0113	職員薪金	10,656	0	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人事業務主管加給)(幼兒園學雜費收入收支對列402,000元)(來自用人費用明細資料)。
0114	工員工資	372	0	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
012	聘僱及兼職人員薪資	75	0	
0124	兼職人員酬金	45	0	兼代課鐘點費。
0		30	0	市府下授兼辦主計業務兼職費。
013	超時工作報酬	245	0	
0131	加班費	245	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	2,315	0	
0151	考績獎金	939	0	教職員工考績獎金(來自用人費用明細表)。
0152	年終獎金	1,376	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	960	0	
0161	職員退休及離職金	936	0	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細表)。
0162	工員退休及離職金	24	0	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細)。
018	福利費	1,205	0	
0181	分擔員工保險費	1,020	0	公保費、勞保費及健保費(來自用人費用明細表)。
0183	傷病醫藥費	11	0	40歲以上公教人員健康檢查費(3人*3,500元=10,500元)(取千元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	24	0	市府下授退休教職員三節慰問金(4人*3節*2,000元)。
0		144	0	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(9人*1年*16,000元)(來自用人費用明細表)。
02	服務費用	1,606	0	
021	水電費	150	0	
0212	工作場所電費	132	0	電費。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
0214	工作場所水費	18	0	水費。
022	郵電費	64	0	
0221	郵費	10	0	公務用郵資。
0222	電話費	54	0	公務用電話費。
023	旅運費	51	0	
0231	國內旅費	45	0	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
0		5	0	本校校外教學隨行人員費共520 0元(1班*2人*2,600元)(取千元)。
0236	貨物運費	1	0	科美展作品、器材、書籍搬運 及各項活、比賽等用車資
024	印刷裝訂與廣告費	23	0	
0241	印刷及裝訂費	23	0	教學及行政預算書經費及各項 表格日誌、手冊刊物、電腦答 案卡等印製。
025	修理保養及保固費	656	0	
0252	一般房屋修護費	400	0	爭取老舊校舍維修補助之配合 款。
0		21	0	校舍及辦公室等維修費。
0254	其他建築修護費	10	0	對外開放場地修繕費(收支對列)。
0255	機械及設備修護費	24	0	校園安全系統、機電及電腦修 繕維護費。
0257	什項設備修護費	25	0	市府下授飲用水設備、清洗管 線維修、更換濾心濾材管線。
0		100	0	教學用機具、樂器等維修及水 塔清潔費。
0		16	0	本校辦公器具養護費(1,048元* 15人；設算人數包括教職員， 不含工友)(取千元)。
0258	其他資產修護費	60	0	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
026	保險費	1	0	
026Y	其他保險費	1	0	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險。
027	一般服務費	556	0	
0279	外包費	540	0	校園安全保全系統及派駐警衛 費。
027F	體育活動費	16	0	文康活動費(16人*1,000元)。
028	專業服務費	33	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	8	0	各項活動、研習外聘講師專題 演講鐘點費。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	4	0	各項活動、研習內聘講師講座 鐘點費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	0	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。
0		5	0	消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0288	委託考選訓練費	2	0	校園防火等訓練費。
028A	電子計算機軟體服務費	4	0	出納等薪資系統維護費。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	首長特別費(6,000元*12月=72, 000元)。
03	材料及用品費	267	0	
032	用品消耗	267	0	
0321	辦公(事務)用品	75	0	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		15	0	各處室行政用辦公用品。
0322	報章什誌	7	0	教學及行政業務等相關規定參 考書籍及報費。
0323	農業與園藝用品及環境美化 費	100	0	環境佈置、綠化美化校園、修 剪樹木及教室粉刷等經費。
0		30	0	掃地用各類清潔用具費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他	5	0	交通安全材料費。
0		25	0	教學行政及業務用器具、視聽 媒體教材等。
04	租金、償債與利息	45	0	
045	什項設備租金	45	0	
0451	什項設備租金	45	0	影印機租賃費用。
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	93	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會會費。
072	捐助、補助與獎助	87	0	
072Y	其他	15	0	市府下授午餐學校導師指導費 。
0		72	0	市府下授午餐學校廚工薪津補 助。
075	競賽及交流活動費	5	0	
0751	技能競賽	5	0	參加市內、外各項體育、民俗 、音樂、學藝競賽等比賽經費 。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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

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
09	其他		78	0	
091	其他支出		78	0	
091Y	其他		65	0	校慶、新生訓練、畢業典禮、 親職教育、領域週活動、教師 研習等各項活動經費。
0			13	0	加強社會教育經費。
05M	建築及設備計畫		100	0	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資		100	0	
051	購置固定資產		100	0	
0514	購置機械及設備		46	0	教學及行政用電腦等機械設備 。
0516	購置什項設備		54	0	教學及行政用櫥櫃等什項設備 等。
0	總計		18,017	0	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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				17,917 17,917	本年度預算編列17,917,000元，預計支應用人費用15,828,000元、服務費用1,606,000元、材料及用品費267,000元、租金償債利息45,000 元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費93,000元、其他78,000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 其他設備				100 100	本年度預算編列100,000元，預計購置機械及設備46,000元、購置什項設備54,000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)。
合 計				18,017	

桃園市新屋區蚵間國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市新屋區蚵間國民小學
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				18,017 17,917	本年度預算編列17,917,000元，預計支應用人費用15,828,000元、服務費用1,606,000元、材料及用品費267,000元、租金償債利息45,000 元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費93,000元、其他78,000元。
建築及設備計畫				100	本年度預算編列100,000元，預計購置機械及設備46,000元、購置什項設備54,000元。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	16	16	本年度編列校 長1人、教師12人及 行政人員2人。
職員	0	15	15	
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：註：一般服務費外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

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	11,028		245		1,376	939		960
國民教育計畫	11,028		245		1,376	939		960
正式人員	11,028		245		1,376	939		960
兼任人員								

註：一般服務費外包費編列委外校警1人，預算金額464,000元。

蚵間國民小學
發展基金
彙計表
104年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	18,017	17,917	0	0	100
		用人費用	15,828	15,828	0	0	0
		正式員額薪資	11,028	11,028	0	0	0
		職員薪金	10,656	10,656	0	0	0
		工員工資	372	372	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	75	75	0	0	0
		兼職人員酬金	75	75	0	0	0
		超時工作報酬	245	245	0	0	0
		加班費	245	245	0	0	0
		獎金	2,315	2,315	0	0	0
		考績獎金	939	939	0	0	0
		年終獎金	1,376	1,376	0	0	0
		退休及卹償金	960	960	0	0	0
		職員退休及離職金	936	936	0	0	0
		工員退休及離職金	24	24	0	0	0
		福利費	1,205	1,205	0	0	0
		分擔員工保險費	1,020	1,020	0	0	0
		傷病醫藥費	17	17	0	0	0
		其他福利費	168	168	0	0	0
		服務費用	1,606	1,606	0	0	0
		水電費	150	150	0	0	0
		工作場所電費	132	132	0	0	0
		工作場所水費	18	18	0	0	0
		郵電費	64	64	0	0	0
		郵費	10	10	0	0	0
		電話費	54	54	0	0	0
		旅運費	51	51	0	0	0
		國內旅費	50	50	0	0	0
		貨物運費	1	1	0	0	0

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	23	23	0	0	0
		印刷及裝訂費	23	23	0	0	0
		修理保養及保固費	656	656	0	0	0
		一般房屋修護費	421	421	0	0	0
		其他建築修護費	10	10	0	0	0
		機械及設備修護費	24	24	0	0	0
		什項設備修護費	141	141	0	0	0
		其他資產修護費	60	60	0	0	0
		保險費	1	1	0	0	0
		其他保險費	1	1	0	0	0
		一般服務費	556	556	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0	0
		外包費	540	540	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	0	0	0	0	0
		體育活動費	16	16	0	0	0
		專業服務費	33	33	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	12	12	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	15	15	0	0	0
		委託考選訓練費	2	2	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	4	4	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	267	267	0	0	0
		用品消耗	267	267	0	0	0
		辦公（事務）用品	90	90	0	0	0
		報章什誌	7	7	0	0	0

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
		農業與園藝用品及 環境美化費	130	130	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	30	30	0	0	0
		租金、償債與利息	45	45	0	0	0
		什項設備租金	45	45	0	0	0
		什項設備租金	45	45	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	100	0	0	0	100
		購置固定資產	100	0	0	0	100
		購置機械及設備	46	0	0	0	46
		購置什項設備	54	0	0	0	54
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	93	93	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	87	87	0	0	0
		其他	87	87	0	0	0
		競賽及交流活動費	5	5	0	0	0
		技能競賽	5	5	0	0	0
		其他	78	78	0	0	0
		其他支出	78	78	0	0	0
		其他	78	78	0	0	0

桃園市新屋區蚵間國民小學

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	48,607	100	0	48,707	
土地	13,771	0	0	13,771	
土地改良物	7,681	0	0	7,681	
房屋及建築	17,788	0	0	17,788	
機械及設備	3,238	46	0	3,284	預計編列教學及行政電腦等機械設備。
交通及運輸設備	1,085	0	0	1,085	
什項設備	5,002	54	0	5,056	預計編列教學及行政用櫥櫃等什項設備等。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	41	0	0	41	

註：

主辦會計人員：朱 純 益

基金主持人：楊 雅 芳