

特別收入 16-233

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
桃園市觀音區崙坪國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市觀音區崙坪國民小學
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

桃園市觀音區崙坪國民小學

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 14 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 19 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、教具圖書資料供應及教學研究，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，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。

(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 2,412 萬 7,000 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 2,419 萬元，普通班 9 班，學生人數 195 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，

桃園市觀音區崙坪國民小學
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

預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。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) 交通及運輸設備：本年度預算編列 2 萬 7,000 元，係增購校園安全監視器系統等設備。

二、本年度預算分析：

(一) 員工人數之分析：本年度教職員工數 19 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 3,000 元，係利息收入。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：本年度預算數 2,411 萬 9,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

3. 其他收入：

(1) 雜項收入：本年度預算數 5,000 元，係資源回收收入。

(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 2,419 萬元，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 2 萬 7,000 元，係增購校園安全監視器系統等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,412 萬 7,000 元。

(二) 本年度基金用途 2,421 萬 7,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 9 萬元，係移用累計賸餘 9 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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 9 班，學生人數 195 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。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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	24,127	0	24,127
0	財產收入	3	0	3
0	利息收入	3	0	3
0	政府撥入收入	24,119	0	24,119
0	公庫撥款收入	24,119	0	24,119
0	其他收入	5	0	5
0	雜項收入	5	0	5
0	基金用途	24,217	0	24,217
0	國民教育計畫	24,190	0	24,190
0	國民小學教育	24,190	0	24,190
0	建築及設備計畫	27	0	27
0	交通及運輸設備	27	0	27
0	其他設備	0	0	0
0	本期賸餘(短絀一)	-90	0	-90
0	期初基金餘額	2,300	0	2,300
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	2,210	0	2,210

備註：

桃園市觀音區崙坪國民小學
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—)				-90	本期短絀，係移用基金累積餘額90,000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(流出一)				-90		
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—)				-90		
期初現金及約當現金				4,356		
期末現金及約當現金				4,266		

註：

桃園市觀音區崙坪國民小學
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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				24,119	
公庫撥款收入	年	1	24,119,000	24,119	市府撥入經費。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收物品變賣所得。
總 計：				24,127	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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	24,190	0	
01	用人費用	22,303	0	
011	正式員額薪資	15,257	0	
0113	職員薪金	14,514	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)。(來自用人費用明細資 料)
0114	工員工資	743	0	本校工友之薪俸待遇。(來自用 人費用明細資料)
012	聘僱及兼職人員薪資	82	0	
0124	兼職人員酬金	30	0	市府下授兼辦主計業務、人事 業務兼職費。
0		52	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	272	0	
0131	加班費	272	0	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費。(來自用人費 用明細資料)
015	獎金	3,613	0	
0151	考績獎金	1,733	0	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
0152	年終獎金	1,880	0	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
016	退休及卹償金	1,357	0	
0161	職員退休及離職金	1,313	0	職員及教員提撥退撫基金。(來 自用人費用明細資料)
0162	工員退休及離職金	44	0	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細資料)
018	福利費	1,722	0	
0181	分擔員工保險費	1,500	0	教職員工勞保、公保、健保費 。(來自用人費用明細資料)
0183	傷病醫藥費	18	0	教職員健康檢查費，年滿40歲 以上公教人員，每二年補助。 (3500元*5人=17,500元，取千 元)
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	144	0	休假補助款。(來自用人費用明 細資料)
0		54	0	市府下授教職員退休人員三節 慰問金。(9人*1年*6000元)
02	服務費用	1,410	0	
021	水電費	219	0	
0212	工作場所電費	198	0	電費。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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	21	0	水費。
022	郵電費	58	0	
0221	郵費	8	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	50	0	公務用電話費及IPBB網路電話費。
023	旅運費	51	0	
0231	國內旅費	40	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		11	0	本校六年級校外教學隨行人員費用。〈2600元*2班*2人=10400元，取千元〉
024	印刷裝訂與廣告費	4	0	
0241	印刷及裝訂費	4	0	預、決算書印製等。
025	修理保養及保固費	259	0	
0252	一般房屋修護費	35	0	校舍、辦公室等翻修費。
0255	機械及設備修護費	33	0	校園安全系統等機電養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	60	0	廣播音響系統等維修費。
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。
0		18	0	本校辦公器具養護費。〈1048元*17人=17816元，取千元〉
0258	其他資產修護費	87	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	5	0	
026Y	其他保險費	5	0	學生參加比賽、活動辦理及臨時人員意外及醫療保險。
027	一般服務費	707	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	學生註冊及繳納各項費用相關手續費等。
0279	外包費	39	0	校園保全系統。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全維護-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金等〈24,000元*13.5月*2人〉。
027F	體育活動費	19	0	教職員工文康活動費。〈1000元*19人=19,000元〉
028	專業服務費	35	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	0	各項活動、研習講師講座鐘點費及外聘委員出席費等。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	17	0	市府下授飲用水水質檢測費。
0		7	0	消防安全、衛生檢查及簽證。
0288	委託考選訓練費	2	0	防火訓練管理費訓練等。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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
028A	電子計算機軟體服務費	3	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	特別費〈6,000元*12月=72,000元〉未達48班。
03	材料及用品費	308	0	
031	使用材料費	4	0	
0312	燃料	4	0	割草機等機械用油。(取千元)
032	用品消耗	304	0	
0321	辦公(事務)用品	46	0	文具紙張、碳粉、油墨、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		81	0	各處室行政辦公事務用品等。
0322	報章什誌	35	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	35	0	各類清潔用具、維修物品等。
0		35	0	環境佈置、綠美化校園經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	16	0	衛生保健用品等。
032Y	其他	4	0	交通安全材料費。
0		52	0	教學及行政用業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材、體育器材及TBC.FTTB視聽媒體視訊費等。
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	護士公會會費。
072	捐助、補助與獎助	53	0	
072Y	其他	17	0	市府下授午餐學校導師指導費。〈1800元*9人=16,200元，取千元〉
0		36	0	市府下授午餐學校廚工薪津。
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。
075	競賽及交流活動費	1	0	
0751	技能競賽	1	0	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	其他	113	0	
091	其他支出	113	0	
091Y	其他	20	0	加強社會教育活動經費等。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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
091Y	其他	62	0	校內活動〈校外教學、畢業典禮〉及其他事務班級費、學生活動費、電腦維護費以及辦公事務等各項活動經費。
0		31	0	校慶補助款。
05M	建築及設備計畫	27	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27	0	
051	購置固定資產	27	0	
0515	購置交通及運輸設備	27	0	校園安全監視器系統等。
0	總計	24,217	0	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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				24,190 24,190	支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材、校園修繕〉及辦理學生等各項活動項目等相關經費〈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 交通及運輸設備				27 27	
合 計				24,217	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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

102年(前年)12月31日 實際數	科 目	104年(今年)12月31日 預 計 數	103年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	4,266	0	4,266
0	資 產	4,266	0	4,266
0	流動資產	4,266	0	4,266
0	現金	4,266	0	4,266
0	銀行存款	4,266	0	4,266
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	負 債	2,056	0	2,056
0	流動負債	1,902	0	1,902
0	應付款項	1,902	0	1,902
0	應付代收款	1,902	0	1,902
0	其他負債	154	0	154
0	什項負債	154	0	154
0	存入保證金	154	0	154
0	基金餘額	2,210	0	2,210
0	基金餘額	2,210	0	2,210
0	基金餘額	2,210	0	2,210
0	累積餘額	2,210	0	2,210
0	負債及基金餘額合計	4,266	0	4,266
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	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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				24,217 24,190	本年度預算編列24,190,000元，預計支應基本開銷項目〈如水電費及郵電費等〉及指定活動等項目。
建築及設備計畫				27	本年度預算編列27,000元，增購校園安全監視系統主機等設備。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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	19	19	校長1人、行政人員2人、教師14人〈班級數減1班〉。
職員	0	17	17	
工友	0	2	2	

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2人。

本 頁 空 白

中華民國

[illegible]

註：一般服務費：計時計件人員酬金編列警衛2人，預算數648,000元。

崙坪國民小學
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				
		1,500	24			198		22,221	82	22,303
		1,500	24			198		22,221	82	22,303
		1,500	24			198		22,221		22,221
									82	82

桃園市觀音區崙坪國民小學
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	24,217	24,190	0	0	27
		用人費用	22,303	22,303	0	0	0
		正式員額薪資	15,257	15,257	0	0	0
		職員薪金	14,514	14,514	0	0	0
		工員工資	743	743	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	82	82	0	0	0
		兼職人員酬金	82	82	0	0	0
		超時工作報酬	272	272	0	0	0
		加班費	272	272	0	0	0
		獎金	3,613	3,613	0	0	0
		考績獎金	1,733	1,733	0	0	0
		年終獎金	1,880	1,880	0	0	0
		退休及卹償金	1,357	1,357	0	0	0
		職員退休及離職金	1,313	1,313	0	0	0
		工員退休及離職金	44	44	0	0	0
		福利費	1,722	1,722	0	0	0
		分擔員工保險費	1,500	1,500	0	0	0
		傷病醫藥費	24	24	0	0	0
		其他福利費	198	198	0	0	0
		服務費用	1,410	1,410	0	0	0
		水電費	219	219	0	0	0
		工作場所電費	198	198	0	0	0
		工作場所水費	21	21	0	0	0
		郵電費	58	58	0	0	0
		郵費	8	8	0	0	0
		電話費	50	50	0	0	0
		旅運費	51	51	0	0	0
		國內旅費	51	51	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	4	4	0	0	0

桃園市觀音區崙坪國民小學
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
		印刷及裝訂費	4	4	0	0	0
		修理保養及保固費	259	259	0	0	0
		一般房屋修護費	35	35	0	0	0
		機械及設備修護費	33	33	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	60	60	0	0	0
		什項設備修護費	44	44	0	0	0
		其他資產修護費	87	87	0	0	0
		保險費	5	5	0	0	0
		其他保險費	5	5	0	0	0
		一般服務費	707	707	0	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	0
		外包費	39	39	0	0	0
		計時與計件人員酬金	648	648	0	0	0
		體育活動費	19	19	0	0	0
		專業服務費	35	35	0	0	0
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	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	3	3	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	308	308	0	0	0
		使用材料費	4	4	0	0	0
		燃料	4	4	0	0	0
		用品消耗	304	304	0	0	0
		辦公(事務)用品	127	127	0	0	0

桃園市觀音區崙坪國民小學
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
		報章什誌	35	35	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	70	70	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	16	16	0	0	0
		其他	56	56	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	27	0	0	0	27
		購置固定資產	27	0	0	0	27
		購置機械及設備	0	0	0	0	0
		購置交通及運輸設 備	27	0	0	0	27
		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	53	53	0	0	0
		其他	53	53	0	0	0
		分擔	1	1	0	0	0
		分擔其他費用	1	1	0	0	0
		競賽及交流活動費	1	1	0	0	0
		技能競賽	1	1	0	0	0
		其他	113	113	0	0	0
		其他支出	113	113	0	0	0
		其他	113	113	0	0	0

桃園市觀音區崙坪國民小學

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	32,831	27	0	32,858	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	469	0	0	469	
房屋及建築	26,545	0	0	26,545	
機械及設備	2,545	0	0	2,545	
交通及運輸設備	92	27	0	119	增購校園安全監視器系統等設備。
什項設備	3,180	0	0	3,180	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註: