

特別收入 16-182

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
桃園市龜山區福源國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市龜山區福源國民小學
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

桃園市龜山區福源國民小學

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 16 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 21 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，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。

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。

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 2,579 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

桃園市龜山區福源國民小學

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

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2,579 萬 6,000 元，普通班 7 班、資源班 1 班、幼兒園 1 班，合計 9 班，學生人數 190 人。除基本開支項目(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。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 21 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1,000 元，係財產報廢變賣收入。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，係各專戶利息收入。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1,000 元，係校園、教室等對外開放場地收費收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 2,538 萬 8,000 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。

(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 2,579 萬 6,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,579 萬 6,000 元。

(二)本年度基金用途 2,579 萬 6,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 0 元。

三、補辦預算事項：

桃園市龜山區福源國民小學

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

無補辦預算事項。

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 7 班、資源班 1 班、幼兒園 1 班，合計 9 班，學生人數 190 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。

桃園市龜山區福源國民小學
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(-)
0	基金來源	25,796	0	25,796
0	財產收入	6	0	6
0	財產處分收入	1	0	1
0	利息收入	4	0	4
0	其他財產收入	1	0	1
0	政府撥入收入	25,388	0	25,388
0	公庫撥款收入	25,388	0	25,388
0	教學收入	402	0	402
0	學雜費收入	402	0	402
0	基金用途	25,796	0	25,796
0	國民教育計畫	25,796	0	25,796
0	國民小學教育	25,796	0	25,796
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
0	無形資產	0	0	0
0	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
0	期初基金餘額	4,395	0	4,395
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	4,395	0	4,395

備註：

桃園市龜山區福源國民小學
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	
流動負債淨增(淨減—)		0	
業務活動之淨現金流入(流出—)		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—)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)		0	
期初現金及約當現金		7,288	
期末現金及約當現金		7,288	

註：

桃園市龜山區福源國民小學
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				6	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	4,000	4	各專戶之利息收入。
其他財產收入	年	1	1,000	1	校園教室等對外場地設備使用費收入(收支對列)。
政府撥入收入				25,388	
公庫撥款收入	年	1	25,388,000	25,388	公庫撥款收入。
教學收入				402	
學雜費收入	年	1	402,000	402	附設幼兒園學(雜)費收入(收支對列)。
總 計：				25,796	

桃園市龜山區福源國民小學
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	25,796	0	
01	用人費用	23,971	0	
011	正式員額薪資	16,344	0	
0113	職員薪金	15,600	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)。(幼兒園學雜費收入收支 對列402,000元)。
0114	工員工資	744	0	本校技工、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	94	0	
0124	兼職人員酬金	64	0	兼代課鐘點費64,260元。(取千 元)
0		30	0	市府下授兼辦人事業務兼職費 (12月*2500元/人)。
013	超時工作報酬	305	0	
0131	加班費	305	0	不休假加班費。(來自用人費用 明細表)
015	獎金	4,053	0	
0151	考績獎金	2,003	0	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
0152	年終獎金	2,050	0	教職員工友年終獎金。(來自用 人費用明細表)
016	退休及卹償金	1,452	0	
0161	職員退休及離職金	1,404	0	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細表)
0162	工員退休及離職金	48	0	工友勞工退休準備金。(來自用 人費用明細表)
018	福利費	1,723	0	
0181	分擔員工保險費	1,500	0	公保費勞保費勞退金健保費等 機關負擔部份。(來自用人費用 明細表)
0183	傷病醫藥費	21	0	員工健康檢查費(3500元*6人=2 1,000元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	18	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(3人*1年*6,000元)。
0		18	0	市府下授退休工友三節慰問金 (3人*1年*6,000元)。
0		160	0	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助費(10*16000元)。(來自用人費用明細表)

桃園市龜山區福源國民小學
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
02	服務費用	1,427	0	
021	水電費	184	0	
0212	工作場所電費	163	0	電費(12月*13583元)(取千元)
0		1	0	場地租借收入分攤電費。(收支對列)
0214	工作場所水費	20	0	水費(12月*1,660元)(取千元)
022	郵電費	66	0	
0221	郵費	6	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	60	0	公務用電話費(12月*5,000元)
023	旅運費	25	0	
0231	國內旅費	20	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用(1班*2人*2600元=5200元，取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	3	0	
0241	印刷及裝訂費	3	0	教學行政各類表冊、單據印刷、影印、預算書、各項表格日誌、宣導單張等裝訂印製。
025	修理保養及保固費	328	0	
0252	一般房屋修護費	40	0	校舍、圖書室、辦公室等修繕費。
0255	機械及設備修護費	90	0	校園安全系統及各項機械設備養護費。
0257	什項設備修護費	20	0	本校辦公器具養護費(1,048元*19人=19,912元，取千元)。
0		25	0	市府下授飲水機更換濾心濾材管線等維修保養。。
0		153	0	教學設備。
027	一般服務費	717	0	
0279	外包費	48	0	保全系統外包費。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全維護費及警衛薪資等(2人*13.5月*24000元)。
027F	體育活動費	21	0	員工文康活動費(1000元*21人=21,000元)。
028	專業服務費	32	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3	0	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(2節*1600元)(取千元)。

桃園市龜山區福源國民小學
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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		16	0	市府下授飲用水水質檢測費。
028A	電子計算機軟體服務費	3	0	校務行政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	校長特別費(6,000元*12月=72,000元)未達48班。
03	材料及用品費	247	0	
032	用品消耗	247	0	
0321	辦公(事務)用品	117	0	各處室行政用辦公用品。
0		28	0	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		20	0	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦週邊耗材、實驗用品、教室佈置等消耗品。
0322	報章什誌	3	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	20	0	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		10	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他	8	0	交通安全材料費。
0		20	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		3	0	市府下授特教班充實設備費(1班*2學期*1500元)(取千元)。
0		8	0	市府下授特教班教材編輯費(1班*3600元*2學期=7200元)(取千元)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55	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	54	0	
072Y	其他	18	0	市府下授午餐學校導師指導費。國小14,400(200*8人*9個月=14,400元)+幼稚園4,000元(200*2人*10個月=4,000元)(取千元)。

桃園市龜山區福源國民小學
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	36	0	市府下授午餐學校廚工薪資補助費。
09	其他	96	0	
091	其他支出	96	0	
091Y	其他	10	0	親職教育經費。
0		45	0	新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習,校外教學等各項活動經費。
0		10	0	加強社會教育活動經費。
0		31	0	校慶活動費。
0	總 計	25,796	0	

桃園市龜山區福源國民小學
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				25,796 25,796	104度預算編列25,796,000元，支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目(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				25,796	

桃園市龜山區福源國民小學

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	7,476	0	7,476
0	資 產	7,476	0	7,476
0	流動資產	7,288	0	7,288
0	現金	7,288	0	7,288
0	銀行存款	7,288	0	7,288
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	13	0	13
0	準備金	13	0	13
0	退休及離職準備 金	13	0	13
0	其他資產	175	0	175
0	什項資產	175	0	175
0	代管資產	175	0	175
0	負 債	3,082	0	3,082
0	流動負債	2,636	0	2,636
0	應付款項	2,636	0	2,636
0	應付代收款	2,636	0	2,636
0	其他負債	445	0	445
0	什項負債	445	0	445
0	存入保證金	257	0	257
0	應付退休及離職 金	13	0	13
0	應付代管資產	175	0	175
0	基金餘額	4,395	0	4,395
0	基金餘額	4,395	0	4,395
0	基金餘額	4,395	0	4,395
0	累積餘額	4,395	0	4,395
0	負債及基金餘額合計	7,476	0	7,476

信託代理與保證資產
保證品

60 信託代理與保證負債
60 應付保證品

60
60

桃園市龜山區福源國民小學
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				25,796 25,796	本年度預算編列25,796,000元，支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。

桃園市龜山區福源國民小學
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	21	21	本年度教師16人，職員2人，校長1人，合計19人。
職員	0	19	19	
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：註:一般服務費計時與計件人員編列警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市龜山區
地方教育
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	16,344		305		2,050	2,003		1,452
國民教育計畫	16,344		305		2,050	2,003		1,452
正式人員	16,344		305		2,050	2,003		1,452
兼任人員								

註:27D一般服務費計時與計件人員編列警衛2人，酬金編列預算648,000元。

福源國民小學
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	27			196		23,877	94	23,971
		1,500	27			196		23,877	94	23,971
		1,500	27			196		23,877		23,877
									94	94

桃園市龜山區福源國民小學
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	25,796	25,796	0	0	0
		用人費用	23,971	23,971	0	0	0
		正式員額薪資	16,344	16,344	0	0	0
		職員薪金	15,600	15,600	0	0	0
		工員工資	744	744	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	94	94	0	0	0
		兼職人員酬金	94	94	0	0	0
		超時工作報酬	305	305	0	0	0
		加班費	305	305	0	0	0
		獎金	4,053	4,053	0	0	0
		考績獎金	2,003	2,003	0	0	0
		年終獎金	2,050	2,050	0	0	0
		退休及卹償金	1,452	1,452	0	0	0
		職員退休及離職金	1,404	1,404	0	0	0
		工員退休及離職金	48	48	0	0	0
		福利費	1,723	1,723	0	0	0
		分擔員工保險費	1,500	1,500	0	0	0
		傷病醫藥費	27	27	0	0	0
		其他福利費	196	196	0	0	0
		服務費用	1,427	1,427	0	0	0
		水電費	184	184	0	0	0
		工作場所電費	164	164	0	0	0
		工作場所水費	20	20	0	0	0
		郵電費	66	66	0	0	0
		郵費	6	6	0	0	0
		電話費	60	60	0	0	0
		旅運費	25	25	0	0	0
		國內旅費	25	25	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	3	3	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
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	3	3	0	0	0
		修理保養及保固費	328	328	0	0	0
		一般房屋修護費	40	40	0	0	0
		機械及設備修護費	90	90	0	0	0
		什項設備修護費	198	198	0	0	0
		保險費	0	0	0	0	0
		其他保險費	0	0	0	0	0
		一般服務費	717	717	0	0	0
		外包費	48	48	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	648	648	0	0	0
		體育活動費	21	21	0	0	0
		專業服務費	32	32	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3	3	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	26	26	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	247	247	0	0	0
		用品消耗	247	247	0	0	0
		辦公(事務)用品	165	165	0	0	0
		報章什誌	3	3	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	39	39	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
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	0	0	0	0	0
		購置固定資產	0	0	0	0	0
		購置機械及設備	0	0	0	0	0
		購置什項設備	0	0	0	0	0
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
		繳庫	0	0	0	0	0
		解繳公庫	0	0	0	0	0
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55	55	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
		競賽及交流活動費	0	0	0	0	0
		技能競賽	0	0	0	0	0
		其他	96	96	0	0	0
		其他支出	96	96	0	0	0
		其他	96	96	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學

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	48,258	0	0	48,258	
土地	5,898	0	0	5,898	
土地改良物	6,189	0	0	6,189	
房屋及建築	25,673	0	0	25,673	
機械及設備	4,389	0	0	4,389	
交通及運輸設備	833	0	0	833	
什項設備	5,223	0	0	5,223	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	53	0	0	53	

註：

主辦會計人員：吳 淑 蓉

基金主持人：伍 賢 龍

