

特別收入 16-125

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
桃園市平鎮區新榮國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區新榮國民小學編

桃園市平鎮區新榮國民小學
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

桃園市平鎮區新榮國民小學
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，下設教務處、學務處、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 33 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 40 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)人事室：依法辦理人事管理事項。

(五)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 4,218 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 4,208 萬 7,000 元，普通班 20

桃園市平鎮區新榮國民小學

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

班，合計 20 班，學生人數 485 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。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 20 萬元，係增(汰)購校務用電子設備、辦公及校園安全設施機具及教學用具等設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 40 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 6,000 元，係基金各專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 10 萬元，係場地開放等對外收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 4,206 萬元，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 2 萬 1,000 元，係資源回收物品變賣所得收入。

(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 4,208 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 20 萬元，係增(汰)購校務用電子設備、辦公及校園安全設施機具及教學用具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 4,218 萬 7,000 元。

(二)本年度基金用途 4,228 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 10 萬元，移用累計賸餘 10 萬元

桃園市平鎮區新榮國民小學
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

支應。

三、補辦預算事項：

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 20 班，合計 20 班，學生人數 485 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。

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	42,187	0	42,187
0	財產收入	106	0	106
0	利息收入	6	0	6
0	其他財產收入	100	0	100
0	政府撥入收入	42,060	0	42,060
0	公庫撥款收入	42,060	0	42,060
0	其他收入	21	0	21
0	雜項收入	21	0	21
0	基金用途	42,287	0	42,287
0	國民教育計畫	42,087	0	42,087
0	國民小學教育	42,087	0	42,087
0	建築及設備計畫	200	0	200
0	其他設備	200	0	200
0	本期賸餘(短絀一)	-100	0	-100
0	期初基金餘額	3,226	0	3,226
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	3,126	0	3,126

備註：

桃園市平鎮區新榮國民小學
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(短絀一)				-100	本期短絀,係移用基金累積餘額100,000元。	
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減一)				0		
業務活動之淨現金流入(流出一)				-100		
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(淨減一)				-100		
期初現金及約當現金				5,890		
期末現金及約當現金				5,790		

註：

桃園市平鎮區新榮國民小學
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				106	
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	禮堂等對外開放場地收費收入(收支對列)。
政府撥入收入				42,060	
公庫撥款收入	年	1	42,060,000	42,060	市府撥入經費。
其他收入				21	
雜項收入	年	1	21,000	21	資源回收物品變賣所得。
總 計：				42,187	

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	42,087	0	
01	用人費用	39,270	0	
011	正式員額薪資	27,960	0	
0113	職員薪金	27,216	0	本校編制內教師及職員薪俸等 待遇(來自用人費用明細表)。
0114	工員工資	744	0	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細表)。
012	聘僱及兼職人員薪資	125	0	
0124	兼職人員酬金	125	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	514	0	
0131	加班費	514	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	5,522	0	
0151	考績獎金	2,403	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	3,119	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	2,388	0	
0161	職員退休及離職金	2,340	0	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細表)。
0162	工員退休及離職金	48	0	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
018	福利費	2,761	0	
0181	分擔員工保險費	2,436	0	公保費健保費勞保費機關負擔 部分(來自用人費用明細表)。
0183	傷病醫藥費	25	0	員工健康檢查費(3,500元*7人= 24,500元)(取千元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	6	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(1人*1年*6,000元)。
0		288	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)。
02	服務費用	2,206	0	
021	水電費	410	0	
0212	工作場所電費	300	0	電費(12月*25,000元)。
0214	工作場所水費	60	0	水費(12月*5,000元)。
021Y	其他場所水電費	50	0	禮堂等對外開放場地場租電費(收支對列50,000元)。
022	郵電費	104	0	
0221	郵費	20	0	公務用寄發郵件所需郵資。

桃園市平鎮區新榮國民小學
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
0222	電話費	84	0	公務用電話費（12月*7,000元）。
023	旅運費	41	0	
0231	國內旅費	30	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		11	0	本校校外教學隨行人員費用(2班*2人*2,600元)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	40	0	
0241	印刷及裝訂費	10	0	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		30	0	各類表冊、單據印刷、影印等。
025	修理保養及保固費	398	0	
0252	一般房屋修護費	20	0	校舍、辦公室翻修費。
0254	其他建築修護費	50	0	禮堂等對外開放場地修繕費(收支對列)。
0		10	0	廁所等設施修繕費。
0255	機械及設備修護費	146	0	校園安全系統、電梯及各項機械設備養護費。
0257	什項設備修護費	32	0	市府下授飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔費。
0		40	0	本校辦公器具養護費(1,048元*38人，取千元)。
0		60	0	教學設備等維護費。
0258	其他資產修護費	40	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	3	0	
026Y	其他保險費	3	0	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
027	一般服務費	1,084	0	
0279	外包費	72	0	校園保全電子服務費(6,000元*12月)。
027D	計時與計件人員酬金	972	0	校園安全警衛臨時人員酬金(3人*13.5月*24,000元)。
027F	體育活動費	40	0	員工文康活動費(1,000元*40人=40,000元)。
028	專業服務費	54	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費。
0		2	0	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費。

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	7	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		34	0	市府下授飲用水水質檢測費。
0288	委託考選訓練費	6	0	教職員工參加業務相關訓練費用。
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)。
03	材料及用品費	375	0	
032	用品消耗	375	0	
0321	辦公(事務)用品	31	0	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		80	0	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及實驗用品等消耗品。
0		60	0	各處室行政用辦公用品。
0322	報章什誌	10	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	4	0	環境保護清潔消毒。
0		30	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		50	0	環境佈置、綠化美化校園經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他	4	0	交通安全材料費。
0		96	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
04	租金、償債與利息	40	0	
045	什項設備租金	40	0	
0451	什項設備租金	40	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	42	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會及其他組織會費。
072	捐助、補助與獎助	36	0	
072Y	其他	36	0	市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*20班*9個月)。
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。
09	其他	154	0	

桃園市平鎮區新榮國民小學
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
091 091Y	其他支出 其他	154 154	0 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。
05M 05	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	200 200	0 0	
051 0514	購置固定資產 購置機械及設備	200 100	0 0	充實校務用電腦、辦公及校園 安全設施機具等設備。
0516	購置什項設備	100	0	充實教學校務用投影機、辦公 教室飲水機等設備。
0	總 計	42,287	0	

桃園市平鎮區新榮國民小學
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				42,087 42,087	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關費用(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				200 200	
合 計				42,287	

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	24,235	0	24,235
0	資 產	24,235	0	24,235
0	流動資產	5,790	0	5,790
0	現金	5,790	0	5,790
0	銀行存款	5,790	0	5,790
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	94	0	94
0	準備金	94	0	94
0	退休及離職準備 金	94	0	94
0	其他資產	18,351	0	18,351
0	什項資產	18,351	0	18,351
0	代管資產	18,351	0	18,351
0	負 債	21,109	0	21,109
0	流動負債	2,473	0	2,473
0	應付款項	2,473	0	2,473
0	應付代收款	2,473	0	2,473
0	其他負債	18,636	0	18,636
0	什項負債	18,636	0	18,636
0	存入保證金	192	0	192
0	應付退休及離職 金	94	0	94
0	應付代管資產	18,351	0	18,351
0	基金餘額	3,126	0	3,126
0	基金餘額	3,126	0	3,126
0	基金餘額	3,126	0	3,126
0	累積餘額	3,126	0	3,126
0	負債及基金餘額合計	24,235	0	24,235

信託代理與保證資產
保證品

16 信託代理與保證負債
16 應付保證品

16
16

桃園市平鎮區新榮國民小學
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				42,287 42,087	本年度預算編列42,087,000元,用人費用39,270,000元,服務費用2,206,000元,材料及用品費用375,000元,什項設備租金40,000元,會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費42,000元,其他154,000元。
建築及設備計畫				200	本年度預算編列200,000元,其中購置機械及設備100,000元係充實校務用電腦、辦公及校園安全設施機具等設備。購置什項設備100,000元係充實教學校務用投影機、辦公教室飲水機等設備。

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	40	40	本校職員(含校 長)5人，教 師33人。
職員	0	38	38	
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3人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
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園安全警衛3人，預算金額972,000元。

新榮國民小學
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				
		2,436	31			294		39,145	125	39,270
		2,436	31			294		39,145	125	39,270
		2,436	31			294		39,145		39,145
									125	125

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	42,287	42,087	0	0	200
		用人費用	39,270	39,270	0	0	0
		正式員額薪資	27,960	27,960	0	0	0
		職員薪金	27,216	27,216	0	0	0
		工員工資	744	744	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	125	125	0	0	0
		兼職人員酬金	125	125	0	0	0
		超時工作報酬	514	514	0	0	0
		加班費	514	514	0	0	0
		獎金	5,522	5,522	0	0	0
		考績獎金	2,403	2,403	0	0	0
		年終獎金	3,119	3,119	0	0	0
		退休及卹償金	2,388	2,388	0	0	0
		職員退休及離職金	2,340	2,340	0	0	0
		工員退休及離職金	48	48	0	0	0
		福利費	2,761	2,761	0	0	0
		分擔員工保險費	2,436	2,436	0	0	0
		傷病醫藥費	31	31	0	0	0
		其他福利費	294	294	0	0	0
		服務費用	2,206	2,206	0	0	0
		水電費	410	410	0	0	0
		工作場所電費	300	300	0	0	0
		工作場所水費	60	60	0	0	0
		其他場所水電費	50	50	0	0	0
		郵電費	104	104	0	0	0
		郵費	20	20	0	0	0
		電話費	84	84	0	0	0
		旅運費	41	41	0	0	0
		國內旅費	41	41	0	0	0

桃園市平鎮區新榮國民小學
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	40	40	0	0	0
		印刷及裝訂費	40	40	0	0	0
		修理保養及保固費	398	398	0	0	0
		一般房屋修護費	20	20	0	0	0
		其他建築修護費	60	60	0	0	0
		機械及設備修護費	146	146	0	0	0
		什項設備修護費	132	132	0	0	0
		其他資產修護費	40	40	0	0	0
		保險費	3	3	0	0	0
		其他保險費	3	3	0	0	0
		一般服務費	1,084	1,084	0	0	0
		外包費	72	72	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	972	972	0	0	0
		體育活動費	40	40	0	0	0
		專業服務費	54	54	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	7	7	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	41	41	0	0	0
		委託考選訓練費	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	375	375	0	0	0
		用品消耗	375	375	0	0	0
		辦公（事務）用品	171	171	0	0	0
		報章什誌	10	10	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	84	84	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0

桃園市平鎮區新榮國民小學
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
		其他	100	100	0	0	0
		租金、償債與利息	40	40	0	0	0
		什項設備租金	40	40	0	0	0
		什項設備租金	40	40	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	0	0	200
		購置固定資產	200	0	0	0	200
		購置機械及設備	100	0	0	0	100
		購置什項設備	100	0	0	0	100
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	42	42	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	36	36	0	0	0
		其他	36	36	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	154	154	0	0	0
		其他支出	154	154	0	0	0
		其他	154	154	0	0	0

桃園市平鎮區新榮國民小學

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	423,059	200	0	423,259	
土地	280,237	0	0	280,237	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	112,906	0	0	112,906	
機械及設備	10,488	100	0	10,588	充實校務用電腦、辦公及校園安全設施機具等設備。
交通及運輸設備	2,550	0	0	2,550	
什項設備	16,852	100	0	16,952	充實教學校務用機具、辦公教室飲水機等設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	26	0	0	26	

註：

主辦會計人員：蔡 榮 富

基金主持人：張 彩 雲