

特別收入 16-170

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  
桃園市大園區內海國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區內海國民小學編

桃園市大園區內海國民小學  
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

桃園市大園區內海國民小學  
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、訓導處、總務處、輔導室、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 10 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 14 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亦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教育輔導等事項。

(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 1,641 萬 1,000 元，主要係公庫撥款收入及利息收入。

(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 1,643 萬 1,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 106 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

# 桃園市大園區內海國民小學

## 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

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 5 萬元，係增(汰)購廣播等相關設備。

#### 二、本年度預算分析：

(一) 員工人數分析：本年度教職員工數 14 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，係各專戶利息收入。

##### 2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：本年度預算數 1,640 萬 9,000 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 1,643 萬 1,000 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 5 萬元，係增(汰)購廣播等相關設備。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1,641 萬 1,000 元。

(二) 本年度基金用途 1,648 萬 1,000 元。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 7 萬元，移用累計賸餘 7 萬元支應。

##### 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。

桃園市大園區內海國民小學  
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

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 106 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。

桃園市大園區內海國民小學  
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	16,411	0	16,411
0	財產收入	2	0	2
0	財產處分收入	0	0	0
0	利息收入	2	0	2
0	政府撥入收入	16,409	0	16,409
0	公庫撥款收入	16,409	0	16,409
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	16,481	0	16,481
0	國民教育計畫	16,431	0	16,431
0	國民小學教育	16,431	0	16,431
0	建築及設備計畫	50	0	50
0	交通及運輸設備	50	0	50
0	其他設備	0	0	0
0	本期賸餘 (短絀-)	-70	0	-70
0	期初基金餘額	162	0	162
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	92	0	92

備註：

桃園市大園區內海國民小學  
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—)	-70	本期短絀，係移用以前年度累積餘額70,000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—)	-70	
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—)	-70	
期初現金及約當現金	2,411	
期末現金及約當現金	2,341	

註：

桃園市大園區內海國民小學  
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				16,409	
公庫撥款收入	年	1	16,409,000	16,409	市府撥入經費。
總 計：				16,411	



桃園市大園區內海國民小學  
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	<b>國民教育計畫</b>	16,431	0	
01	<b>用人費用</b>	14,777	0	
011	<b>正式員額薪資</b>	10,104	0	
0113	職員薪金	9,732	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	372	0	本校工友之薪俸等待遇。(來自 用人費用明細資料)
012	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	68	0	
0124	兼職人員酬金	38	0	兼代課鐘點費。
0		30	0	市府下授兼辦主計、人事業務 兼職費。(2500元*12月)
013	<b>超時工作報酬</b>	231	0	
0131	加班費	231	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	<b>獎金</b>	2,348	0	
0151	考績獎金	1,045	0	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
0152	年終獎金	1,303	0	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細表)
016	<b>退休及卹償金</b>	840	0	
0161	職員退休及離職金	816	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	24	0	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細表)
018	<b>福利費</b>	1,186	0	
0181	分擔員工保險費	1,020	0	1.公勞保費；2.健保費。(來自 用人費用明細表)
0183	傷病醫藥費	14	0	員工健康檢查費。(3,500元*4 人*1年)
0		6	0	校長健康檢查費。(6,000元*1 年)
018Y	其他福利費	128	0	職員、兼行政教師、技工、工 友支領之休假補助。(16,000元 *8人*1年)(來自用人費用明細 表)
0		18	0	市府下授退休人員三節慰問金 。(6000元*3人*1年)
02	<b>服務費用</b>	1,229	0	
021	水電費	150	0	

桃園市大園區內海國民小學  
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
0212	工作場所電費	99	0	電費。(8250元*12月)
0214	工作場所水費	51	0	水費。(4250元*12月)
022	<b>郵電費</b>	47	0	
0221	郵費	5	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	42	0	公務用電話費。
023	<b>旅運費</b>	46	0	
0231	國內旅費	40	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等國內出差旅費。
0		6	0	本校校外教學隨行人員(1班*2人*\$2,600)(取千元)。
024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	18	0	
0241	印刷及裝訂費	18	0	各類表冊、單據印刷、影印及各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡印製等相關經費。
025	<b>修理保養及保固費</b>	156	0	
0254	其他建築修護費	20	0	其他建築之修理維護費。
0255	機械及設備修護費	24	0	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		18	0	電腦設備維護等相關經費。
0257	什項設備修護費	6	0	教學等什項設備養護費。
0		24	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等。
0		14	0	辦公器具養護費(1,048*13人=13,624元，取千元)。
0258	其他資產修護費	50	0	水電設備、校園各項設施設備、其他資產等維護費。
027	<b>一般服務費</b>	713	0	
0279	外包費	51	0	校園保全系統等相關經費。(4,250元*12月)
027D	計時與計件人員酬金	648	0	警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金等。(24,000元*2人*13.5月)。
027F	體育活動費	14	0	員工文康活動費。(1,000元*14人*1年)
028	<b>專業服務費</b>	27	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、內聘講師講座鐘點費及專家出席審查等相關經費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	9	0	市府下授飲用水水質檢測費。
0		5	0	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。

桃園市大園區內海國民小學  
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
0288	委託考選訓練費	4	0	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練費用及教職員工參加業務相關訓練等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	4	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新等相關經費。
029	<b>公共關係費</b>	72	0	
0291	公共關係費	72	0	特別費。(6,000元*12月)
03	<b>材料及用品費</b>	236	0	
032	<b>用品消耗</b>	236	0	
0321	辦公(事務)用品	100	0	各處室行政用辦公用品。
0		30	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		30	0	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0322	報章什誌	15	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	2	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		6	0	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	3	0	衛生保健用品。
032Y	其他	46	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		4	0	交通安全材料等相關經費。
04	<b>租金、償債與利息</b>	25	0	
045	<b>什項設備租金</b>	25	0	
0451	什項設備租金	25	0	影印機租賃等相關經費。
07	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	94	0	
071	<b>會費</b>	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會及其他組織會費。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	83	0	
072Y	其他	11	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。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	10	0	
0751	技能競賽	10	0	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	<b>其他</b>	70	0	

桃園市大園區內海國民小學  
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	<b>其他支出</b>	70	0	
091Y	其他	30	0	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		10	0	加強社教活動等相關經費。
0		30	0	校慶補助款。
05M	<b>建築及設備計畫</b>	50	0	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	50	0	
051	購置固定資產	50	0	
0515	購置交通及運輸設備	50	0	增(汰)購廣播設備等相關經費。
0	總 計	16,481	0	

桃園市大園區內海國民小學  
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				16,431 16,431	包含用人費用14,777,000元，服務費用1,229,000元，材料及用品費236,000元，租金、償債與利息25,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費94,000元，其他70,000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)。  增(汰)購廣播設備等相關經費(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				50 50	
合 計				16,481	

桃園市大園區內海國民小學  
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	2,343	0	2,343
0	資 產	2,343	0	2,343
0	流動資產	2,343	0	2,343
0	現金	2,341	0	2,341
0	銀行存款	2,341	0	2,341
0	應收款項	1	0	1
0	應收利息	1	0	1
0	負 債	2,251	0	2,251
0	流動負債	2,022	0	2,022
0	應付款項	2,022	0	2,022
0	應付代收款	2,022	0	2,022
0	其他負債	229	0	229
0	什項負債	229	0	229
0	存入保證金	229	0	229
0	基金餘額	92	0	92
0	基金餘額	92	0	92
0	基金餘額	92	0	92
0	累積餘額	92	0	92
0	負債及基金餘額合計	2,343	0	2,343

信託代理與保證資產  
保證品

119 信託代理與保證負債  
119 應付保證品

119  
119



桃園市大園區內海國民小學  
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	14	14	本校編制教師10人，行政人員3人。
職員	0	13	13	
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警衛人員2名。



本 頁 空 白

桃園市大園區  
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	10,104		231		1,303	1,045		840
國民教育計畫	10,104		231		1,303	1,045		840
正式人員	10,104		231		1,303	1,045		840
兼任人員								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛人員2人，預算金額648,000元。

內海國民小學  
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				
		1,020	20			146		14,709	68	14,777
		1,020	20			146		14,709	68	14,777
		1,020	20			146		14,709		14,709
									68	68

桃園市大園區內海國民小學  
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	16,481	16,431	0	0	50
		用人費用	14,777	14,777	0	0	0
		正式員額薪資	10,104	10,104	0	0	0
		職員薪金	9,732	9,732	0	0	0
		工員工資	372	372	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	68	68	0	0	0
		兼職人員酬金	68	68	0	0	0
		超時工作報酬	231	231	0	0	0
		加班費	231	231	0	0	0
		獎金	2,348	2,348	0	0	0
		考績獎金	1,045	1,045	0	0	0
		年終獎金	1,303	1,303	0	0	0
		退休及卹償金	840	840	0	0	0
		職員退休及離職金	816	816	0	0	0
		工員退休及離職金	24	24	0	0	0
		福利費	1,186	1,186	0	0	0
		分擔員工保險費	1,020	1,020	0	0	0
		傷病醫藥費	20	20	0	0	0
		其他福利費	146	146	0	0	0
		服務費用	1,229	1,229	0	0	0
		水電費	150	150	0	0	0
		工作場所電費	99	99	0	0	0
		工作場所水費	51	51	0	0	0
		郵電費	47	47	0	0	0
		郵費	5	5	0	0	0
		電話費	42	42	0	0	0
		旅運費	46	46	0	0	0
		國內旅費	46	46	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	18	18	0	0	0

桃園市大園區內海國民小學  
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	18	18	0	0	0
		修理保養及保固費	156	156	0	0	0
		其他建築修護費	20	20	0	0	0
		機械及設備修護費	42	42	0	0	0
		什項設備修護費	44	44	0	0	0
		其他資產修護費	50	50	0	0	0
		一般服務費	713	713	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	14	14	0	0	0
		專業服務費	27	27	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	5	5	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	14	14	0	0	0
		委託考選訓練費	4	4	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	236	236	0	0	0
		用品消耗	236	236	0	0	0
		辦公(事務)用品	160	160	0	0	0
		報章什誌	15	15	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	8	8	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	3	3	0	0	0
		其他	50	50	0	0	0
		租金、償債與利息	25	25	0	0	0
		什項設備租金	25	25	0	0	0

桃園市大園區內海國民小學  
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
		什項設備租金	25	25	0	0	0
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	0	0	0	50
		購置固定資產	50	0	0	0	50
		購置機械及設備	0	0	0	0	0
		購置交通及運輸設備	50	0	0	0	50
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94	94	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	83	83	0	0	0
		其他	83	83	0	0	0
		競賽及交流活動費	10	10	0	0	0
		技能競賽	10	10	0	0	0
		其他	70	70	0	0	0
		其他支出	70	70	0	0	0
		其他	70	70	0	0	0

桃園市大園區內海國民小學

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	51,182	50	0	51,232	
土地	10,768	0	0	10,768	
土地改良物	9,591	0	0	9,591	
房屋及建築	15,755	0	0	15,755	
機械及設備	5,820	0	0	5,820	
交通及運輸設備	610	50	0	660	增(汰)購廣播設備等相關經費。
什項設備	8,610	0	0	8,610	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	28	0	0	28	

註：

主辦會計人員：林 明 玉

基金主持人：林 文 勝