

特別收入 16-120

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
桃園市平鎮區東安國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區東安國民小學編

桃園市平鎮區東安國民小學
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	12	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	13	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	15	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

桃園市平鎮區東安國民小學
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 57 人、行政人員 4 人、工友 3 人，共計 65 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)訓導處：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)輔導室：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。

(五)人事室：依法辦理人事管理事項。

(六)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 8,126 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

桃園市平鎮區東安國民小學

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 8,148 萬 3,000 元，普通班 3 班、資源班 1 班、幼兒園 2 班，合計 34 班，學生人數 842 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：

其他設備：本年度預算編列 18 萬元，係增(汰)購電腦等設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 65 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 1 萬 2,000 元，係各基金專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 9,000 元，係活動中心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 8,043 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 80 萬 4,000 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 8,148 萬 3,000 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 18 萬元，係增(汰)購電腦等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 8,126 萬 3,000 元。

桃園市平鎮區東安國民小學
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)本年度基金用途 8,166 萬 3,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 40 萬元，移用累計賸餘 40 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。

伍、其他：

一、103 學年度核定預算編列普通班 31 班、資源班 1 班、幼兒園 2 班，合計 34 班，學生人數 842 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。

桃園市平鎮區東安國民小學
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

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	81,263	0	81,263
0	財產收入	21	0	21
0	利息收入	12	0	12
0	其他財產收入	9	0	9
0	政府撥入收入	80,438	0	80,438
0	公庫撥款收入	80,438	0	80,438
0	教學收入	804	0	804
0	學雜費收入	804	0	804
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	81,663	0	81,663
0	國民教育計畫	81,483	0	81,483
0	國民小學教育	81,483	0	81,483
0	建築及設備計畫	180	0	180
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	180	0	180
0	無形資產	0	0	0
0	本期賸餘(短絀—)	-400	0	-400
0	期初基金餘額	5,518	0	5,518
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	5,118	0	5,118

備註：

桃園市平鎮區東安國民小學
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)				-400	本期短絀，係移用基金累積餘額400,000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)				-400		
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)				-400		
期初現金及約當現金				11,661		
期末現金及約當現金				11,261		

註：

桃園市平鎮區東安國民小學
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				21	
利息收入	年	1	12,000	12	基金各專戶利息收入
其他財產收入	年	1	9,000	9	學校場地器材等設備 租收入。(收支對列)
政府撥入收入				80,438	
公庫撥款收入	年	1	80,438,000	80,438	市府撥入經費。
教學收入				804	
學雜費收入	年	1	804,000	804	附設幼兒園學(雜) 收入(收支對列)。
總 計：				81,263	

桃園市平鎮區東安國民小學
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	81,483	0	
01	用人費用	77,548	0	
011	正式員額薪資	53,916	0	
0113	職員薪金	52,800	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)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學雜費收入收支對列804 ,000元)。
0114	工員工資	1,116	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	216	0	
0124	兼職人員酬金	216	0	兼代課鐘點費(取千元)。
013	超時工作報酬	821	0	
0131	加班費	821	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	12,130	0	
0151	考績獎金	5,174	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	6,956	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	4,644	0	
0161	職員退休及離職金	4,464	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	180	0	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
018	福利費	5,821	0	
0181	分擔員工保險費	5,292	0	1.公保費、勞保費、健保費機 關負擔部分(來自用人費用明細 表)。
0183	傷病醫藥費	81	0	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*23人=80,500元) (取千元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	12	0	市府下授退休技工、工友三節 慰問金(2人*1年*6,000元)。
0		30	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(5人*1年*6,000元)。
0		400	0	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助(25人*16,000元) (來自用人費用明細表)。
02	服務費用	2,901	0	
021	水電費	537	0	

桃園市平鎮區東安國民小學
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

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
0 212	工作場所電費	420	0	電費(12月*35,000元)。
0 214	工作場所水費	108	0	水費(12月*9,000元)。
0 21Y	其他場所水電費	9	0	禮堂等對外開放場地場租電費 分攤款(收支對列)。
0 22	郵電費	185	0	
0 221	郵費	24	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0 222	電話費	5	0	市府下授iEN校園管理平台經 (4,800元)(取千元)。
0		108	0	公務用電話費(12月 *9,000元)
0 224	數據通信費	48	0	公務用網路電話費(12月*4,000 元)。
0 23	旅運費	139	0	
0 231	國內旅費	90	0	參加各項會議、研習、洽辦公務 等旅費(9人*1年*10,000元)。
0		31	0	本校校外教學隨行人員費用(6 班*2人*2,600元)(取千元)。
0 236	貨物運費	18	0	科美展作品、器材、書籍搬運 及各項活動、比賽用車資等相 關經費。
0 24	印刷裝訂與廣告費	65	0	
0 241	印刷及裝訂費	35	0	各類表冊、單據印刷、影印等 相關經費。
0		30	0	教學及行政各項表格日誌、手 冊刊物、電腦答案卡等印製相 關經費。
0 25	修理保養及保固費	850	0	
0 252	一般房屋修護費	220	0	校舍、辦公室修繕費等。
0 255	機械及設備修護費	110	0	電腦設備等相關維護經費。
0		120	0	校園安全系統、電梯等機電養 護修繕費。
0 257	什項設備修護費	40	0	市府下授飲用水設備清洗清洗 、管線維修、更換濾心濾材管 線等維修保養。
0		105	0	教學用設備器具、樂器等維修 保養相關經費。
0		65	0	本校辦公器具養護費(1,048 元*62人=64,976元)(取千元)
0 258	其他資產修護費	190	0	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
0 26	保險費	20	0	

桃園市平鎮區東安國民小學
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
026Y	其他保險費	20	0	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
027	一般服務費	908	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	0	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
0279	外包費	66	0	校園安全維護費-保全系統（12月*5,460元=65,520元）（取千元）。
027D	計時與計件人員酬金	124	0	校園安全維護費-警衛人員加班費。
0		648	0	校園安全維護費-警衛人員薪資、勞保費、健保費、勞工退休金提撥機關負擔等（2人*13.5月*24,000元）。
027F	體育活動費	65	0	員工文康活動費（1,000元*65人=65,000元）。
028	專業服務費	125	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	0	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費等（20節*800元）。
0		32	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等（20節*1,600元）。
0		6	0	外聘委員出席費等（3次*2,000元）。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		30	0	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0288	委託考選訓練費	10	0	教職員工參加業務相關訓練費用等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	20	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費等。
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	681	0	
032	用品消耗	681	0	
0321	辦公（事務）用品	70	0	印製試卷及講義用白報紙、製版紙油墨、油墨等。
0		120	0	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品等相關經費。

桃園市平鎮區東安國民小學
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
0321	辦公(事務)用品	176	0	各處室行政用辦公用品等相關經費。
0322	報章什誌	80	0	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	75	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		50	0	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	0	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他	80	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		5	0	交通安全材料費等相關經費。
0		7	0	市府下授身心障礙班教材編輯費(3,600元*2學期=7,200元)(取千元)。
0		3	0	市府下授特殊教育班充實設備費。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89	0	
071	會費	5	0	
0713	職業團體會費	5	0	護士公會及其他組織會費等相關經費。
072	捐助、補助與獎助	64	0	
072Y	其他	8	0	市府下授幼兒園午餐導師指導費(9個月*200元*2班*2人=7,200元)(取千元)。
0		56	0	市府下授國小導師午餐指導費(9個月*200元/月*31班=55,800元)(取千元)。
075	競賽及交流活動費	20	0	
0751	技能競賽	20	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	264	0	
091	其他支出	264	0	
091Y	其他	15	0	加強社會教育等相關費用。
0		249	0	校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、校外教學活動等各項活動經費。
05M	建築及設備計畫	180	0	

桃園市平鎮區東安國民小學
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
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	180	0	充實各項教學及行政用電腦設備等相關經費。
051	購置固定資產	180	0	
0514	購置機械及設備	180	0	
0	總計	81,663	0	

桃園市平鎮區東安國民小學
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				81,483 81,483	支應人事費及基本開支項目(如水電、印刷耗材··等)及場地開放、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)。
建築及設備計畫 其他設備				180 180	
合 計				81,663	

桃園市平鎮區東安國民小學
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	13,766	0	13,766
0	資 產	13,766	0	13,766
0	流動資產	11,261	0	11,261
0	現金	11,261	0	11,261
0	銀行存款	11,261	0	11,261
0	其他資產	2,505	0	2,505
0	什項資產	2,505	0	2,505
0	代管資產	2,505	0	2,505
0	負 債	8,648	0	8,648
0	流動負債	5,002	0	5,002
0	應付款項	5,002	0	5,002
0	應付代收款	5,002	0	5,002
0	其他負債	3,646	0	3,646
0	什項負債	3,646	0	3,646
0	存入保證金	1,141	0	1,141
0	應付代管資產	2,505	0	2,505
0	基金餘額	5,118	0	5,118
0	基金餘額	5,118	0	5,118
0	基金餘額	5,118	0	5,118
0	累積餘額	5,118	0	5,118
0	負債及基金餘額合計	13,766	0	13,766

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

桃園市平鎮區東安國民小學
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				81,663 81,483	本年度預算編 列81,483,000元，用人 費用77,548,000元，服 務費 用2,901,000元，材料 及用品 費681,000元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費89,000元、其 他264,000元。
建築及設備計畫				180	本年度預算編 列180,000元，係 增(汰)購教學(行政)設 備等經費。

桃園市平鎮區東安國民小學
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	65	65	本年度編列校長1人、行政人員4人、教師57人。 本年度編列工友3人。
職員	0	62	62	
工友	0	3	3	

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。

東安國民小學
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				
		5,292	87			442		77,332	216	77,548
		5,292	87			442		77,332	216	77,548
		5,292	87			442		77,332		77,332
									216	216

桃園市平鎮區東安國民小學
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	81,663	81,483	0	0	180
		用人費用	77,548	77,548	0	0	0
		正式員額薪資	53,916	53,916	0	0	0
		職員薪金	52,800	52,800	0	0	0
		工員工資	1,116	1,116	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	216	216	0	0	0
		兼職人員酬金	216	216	0	0	0
		超時工作報酬	821	821	0	0	0
		加班費	821	821	0	0	0
		獎金	12,130	12,130	0	0	0
		考績獎金	5,174	5,174	0	0	0
		年終獎金	6,956	6,956	0	0	0
		退休及卹償金	4,644	4,644	0	0	0
		職員退休及離職金	4,464	4,464	0	0	0
		工員退休及離職金	180	180	0	0	0
		福利費	5,821	5,821	0	0	0
		分擔員工保險費	5,292	5,292	0	0	0
		傷病醫藥費	87	87	0	0	0
		其他福利費	442	442	0	0	0
		服務費用	2,901	2,901	0	0	0
		水電費	537	537	0	0	0
		工作場所電費	420	420	0	0	0
		工作場所水費	108	108	0	0	0
		其他場所水電費	9	9	0	0	0
		郵電費	185	185	0	0	0
		郵費	24	24	0	0	0
		電話費	113	113	0	0	0
		數據通信費	48	48	0	0	0
		旅運費	139	139	0	0	0

桃園市平鎮區東安國民小學
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
		國內旅費	121	121	0	0	0
		貨物運費	18	18	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	65	65	0	0	0
		印刷及裝訂費	65	65	0	0	0
		修理保養及保固費	850	850	0	0	0
		一般房屋修護費	220	220	0	0	0
		機械及設備修護費	230	230	0	0	0
		什項設備修護費	210	210	0	0	0
		其他資產修護費	190	190	0	0	0
		保險費	20	20	0	0	0
		其他保險費	20	20	0	0	0
		一般服務費	908	908	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	0	0
		外包費	66	66	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	772	772	0	0	0
		體育活動費	65	65	0	0	0
		專業服務費	125	125	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	54	54	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	10	10	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	20	20	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	681	681	0	0	0
		用品消耗	681	681	0	0	0
		辦公(事務)用品	366	366	0	0	0

中華民國

算

0

0

7

單位：新臺幣千元

30)

180

0

0

0

0

0

1

0

0

0

0 |

01

01

0

0

U

!

1

1

1

1

16-120-20

桃園市平鎮區東安國民小學

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	218,304	180	0	218,484	充實各項教學及行政用 電腦設備等相關經費。
土地	90,629	0	0	90,629	
土地改良物	12,268	0	0	12,268	
房屋及建築	94,691	0	0	94,691	
機械及設備	10,281	180	0	10,461	
交通及運輸設備	887	0	0	887	
什項設備	7,098	0	0	7,098	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	2,450	0	0	2,450	

註：

主辦會計人員：鍾 美 琴

基金主持人：黃 木 姻

