

特別收入 16-178

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
桃園市大園區五權國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區五權國民小學編

桃園市大園區五權國民小學
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

桃園市大園區五權國民小學

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 19 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 24 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。

(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 2,931 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：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2,940 萬 3,000 元，普通班 12 班，學生人數 259 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，

桃園市大園區五權國民小學
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

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 8 萬元，係增(汰)購電腦、飲水機等設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 24 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 4,000 元，係專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 5,000 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 2,929 萬 6,000 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 8,000 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 2,940 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：

其他設備：本年度預算編列 8 萬元，係增(汰)購電腦、飲水機等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,931 萬 3,000 元。

(二)本年度基金用途 2,948 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 17 萬元，移用基金餘額 17 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市大園區五權國民小學
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 12 班，學生人數 259 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。

桃園市大園區五權國民小學
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	29,313	0	29,313
0	財產收入	9	0	9
0	利息收入	4	0	4
0	其他財產收入	5	0	5
0	政府撥入收入	29,296	0	29,296
0	公庫撥款收入	29,296	0	29,296
0	其他收入	8	0	8
0	雜項收入	8	0	8
0	基金用途	29,483	0	29,483
0	國民教育計畫	29,403	0	29,403
0	國民小學教育	29,403	0	29,403
0	建築及設備計畫	80	0	80
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	80	0	80
0	本期賸餘(短絀一)	-170	0	-170
0	期初基金餘額	1,741	0	1,741
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	1,571	0	1,571

備註：

桃園市大園區五權國民小學
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)	-170	本期短絀，係移用基金累積餘額170,000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)	-170	
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)	-170	
期初現金及約當現金	5,939	
期末現金及約當現金	5,769	

註：

桃園市大園區五權國民小學
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				9	
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	5,000	5	禮堂等對外開放場地收費。(收支對列)
政府撥入收入				29,296	
公庫撥款收入	年	1	29,296,000	29,296	市府撥入經費。
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收物品變賣所得。
總計：				29,313	

桃園市大園區五權國民小學
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	29,403	0	
01	用人費用	27,327	0	
011	正式員額薪資	19,188	0	
0113	職員薪金	18,444	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)
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	102	0	
0124	兼職人員酬金	72	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。
013	超時工作報酬	267	0	
0131	加班費	267	0	職員、兼行政教師、技工、工友支領之不休假加班費。(來自用人費用明細表)
015	獎金	4,012	0	
0151	考績獎金	1,874	0	教職員工考績獎金(來自用人費用明細表)。
0152	年終獎金	2,138	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	1,632	0	
0161	職員退休及離職金	1,584	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	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細表)
018	福利費	2,126	0	
0181	分擔員工保險費	1,908	0	公保費、勞保費、健保費。(來自用人費用明細表)
0183	傷病醫藥費	32	0	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(取千元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	36	0	市府下授退休人員三節慰問金(6,000元*6人*1年)。
0		144	0	職員、兼任行政教師、工友支領休假補助(16,000元*9人)。(來自用人費用明細表)
02	服務費用	1,584	0	
021	水電費	265	0	
0212	工作場所電費	180	0	電費(15,000元*12月)。

桃園市大園區五權國民小學
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
0213	宿舍電費	1	0	電費(87元*12月=1,044元)。(取千元)
0214	工作場所水費	84	0	水費(7,000元*12月)。
022	郵電費	65	0	
0221	郵費	30	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	30	0	公務用電話費(2,500元*12月)。
0		5	0	市府下授校園用電管理平台經費。
023	旅運費	25	0	
0231	國內旅費	14	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(2班*2人*\$2,600)(取千元)
024	印刷裝訂與廣告費	44	0	
0241	印刷及裝訂費	44	0	預算書、五權兒童、畢業紀念冊等手冊刊物及教學行政各項表格等印製費。
025	修理保養及保固費	331	0	
0252	一般房屋修護費	150	0	校舍、辦公室及各項建築物修繕費。
0254	其他建築修護費	75	0	警衛室、停車棚、教室隔間等建築修護費。
0		5	0	禮堂等對外開放場地修繕費。(收支對列)
0255	機械及設備修護費	20	0	校園安全系統養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	10	0	揚聲器等教學及行政設備維修。
0257	什項設備修護費	28	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		23	0	本校辦公器具養護費(1,048元*22人=23,056元)。(取千元)
0		20	0	教學及行政用機具、樂器、水塔清潔等維修保養。
027	一般服務費	717	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	4	0	學生註冊、繳納各項費用等相關手續費。
0279	外包費	41	0	校園安全維護費-保全系統(3,400元*12月=40,800元)。(取千元)

桃園市大園區五權國民小學
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
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全維護費-警衛人員薪資及勞、健保費及勞退金機關補助款(24,000元*13.5月*2人)。
027F	體育活動費	24	0	員工文康活動費(1,000元*24人)。
028	專業服務費	65	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	0	外聘採購評審委員出席費。(2,000元*1次)
0		5	0	各項研習、活動內聘講師專題演講鐘點費(1,200元*4節=4,800元)。(取千元)
0		5	0	各項研習、活動外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*3節=4,800元)。(取千元)
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		5	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	8	0	勞工安全衛生及防火人員等參加訓練機構訓練費用。
028A	電子計算機軟體服務費	35	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	298	0	
032	用品消耗	298	0	
0321	辦公(事務)用品	120	0	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品及各處室行政用影印機影印費等辦公用品。
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	12	0	各類環境清潔用具暨消毒用品等。
0		70	0	綠化美化校園暨景觀美化佈置等經費。
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		72	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。

桃園市大園區五權國民小學
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
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護理師公會及其他組織會費。
072	捐助、補助與獎助	22	0	
072Y	其他	22	0	市府下授國小營養午餐導師指導費。(200元*12班*9個月=21,600元)(取千元)
075	競賽及交流活動費	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	其他	161	0	
091	其他支出	161	0	
091Y	其他	161	0	辦理各項活動經費。(加強社會教育經費、親職教育活動、校慶、畢業典禮、領域週活動等)
05M	建築及設備計畫	80	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	
051	購置固定資產	80	0	
0514	購置機械及設備	30	0	充實及汰換教學及行政用電腦等設備。
0516	購置什項設備	50	0	充實及汰換教學及行政用飲水機等設備。
0	總計	29,483	0	

桃園市大園區五權國民小學
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				29,403	
國民小學教育				29,403	本年度預算編列29,403,000元，用人費用27,327,000元，服務費用1,584,000元，材料及用品費298,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費33,000元，其他161,000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)。
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	充實及汰換教學及行政用電腦等設備。(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				29,483	

桃園市大園區五權國民小學
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	5,852	0	5,852
0	資產	5,852	0	5,852
0	流動資產	5,769	0	5,769
0	現金	5,769	0	5,769
0	銀行存款	5,769	0	5,769
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	82	0	82
0	準備金	82	0	82
0	退休及離職準備 金	82	0	82
0	負債	4,281	0	4,281
0	流動負債	3,843	0	3,843
0	應付款項	3,843	0	3,843
0	應付代收款	3,843	0	3,843
0	其他負債	438	0	438
0	什項負債	438	0	438
0	存入保證金	356	0	356
0	應付退休及離職 金	82	0	82
0	基金餘額	1,571	0	1,571
0	基金餘額	1,571	0	1,571
0	基金餘額	1,571	0	1,571
0	累積餘額	1,571	0	1,571
0	負債及基金餘額合計	5,852	0	5,852

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

110 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
110 應付保證品

110
0
110

桃園市大園區五權國民小學
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				29,483 29,403	本年度預算編 列29,403,000元，用人 費用27,327,000元，服 務費 用1,584,000元，材料 及用品 費298,000元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費33,000元，其 他161,000元。
建築及設備計畫				80	本年度預算編 列80,000元，其中機 械及設 備30,000元，什項設 備50,000元。

桃園市大園區五權國民小學
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	24	24	104年度編列校 長1人、職 員2人、教師19人。
職員	0	22	22	
工友	0	2	2	

本 頁 空 白

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警2人。

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	19,188		267		2,138	1,874		1,632
國民教育計畫	19,188		267		2,138	1,874		1,632
正式人員	19,188		267		2,138	1,874		1,632
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額648,000元。

五權國民小學
發展基金
彙計表
104年度

單位：新臺幣千元

郵償金	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				
郵償金		1,908	38			180		27,225	102	27,327
		1,908	38			180		27,225	102	27,327
		1,908	38			180		27,225		27,225
									102	102

桃園市大園區五權國民小學
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	29,483	29,403	0	0	80
		用人費用	27,327	27,327	0	0	0
		正式員額薪資	19,188	19,188	0	0	0
		職員薪金	18,444	18,444	0	0	0
		工員工資	744	744	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	102	102	0	0	0
		兼職人員酬金	102	102	0	0	0
		超時工作報酬	267	267	0	0	0
		加班費	267	267	0	0	0
		獎金	4,012	4,012	0	0	0
		考績獎金	1,874	1,874	0	0	0
		年終獎金	2,138	2,138	0	0	0
		退休及卹償金	1,632	1,632	0	0	0
		職員退休及離職金	1,584	1,584	0	0	0
		工員退休及離職金	48	48	0	0	0
		福利費	2,126	2,126	0	0	0
		分擔員工保險費	1,908	1,908	0	0	0
		傷病醫藥費	38	38	0	0	0
		其他福利費	180	180	0	0	0
		服務費用	1,584	1,584	0	0	0
		水電費	265	265	0	0	0
		工作場所電費	180	180	0	0	0
		宿舍電費	1	1	0	0	0
		工作場所水費	84	84	0	0	0
		郵電費	65	65	0	0	0
		郵費	30	30	0	0	0
		電話費	35	35	0	0	0
		旅運費	25	25	0	0	0
		國內旅費	25	25	0	0	0

桃園市大園區五權國民小學
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	44	44	0	0	0
		印刷及裝訂費	44	44	0	0	0
		修理保養及保固費	331	331	0	0	0
		一般房屋修護費	150	150	0	0	0
		其他建築修護費	80	80	0	0	0
		機械及設備修護費	20	20	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	10	10	0	0	0
		什項設備修護費	71	71	0	0	0
		一般服務費	717	717	0	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	4	4	0	0	0
		外包費	41	41	0	0	0
		計時與計件人員酬金	648	648	0	0	0
		體育活動費	24	24	0	0	0
		專業服務費	65	65	0	0	0
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0	0	0
		委託考選訓練費	8	8	0	0	0
		電子計算機軟體服務費	35	35	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	298	298	0	0	0
		用品消耗	298	298	0	0	0
		辦公(事務)用品	120	120	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	82	82	0	0	0

桃園市大園區五權國民小學
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
		醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	0	0
		其他	76	76	0	0	0
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	0	0	80
		購置固定資產	80	0	0	0	80
		購置機械及設備	30	0	0	0	30
		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
		購置什項設備	50	0	0	0	50
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	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	22	22	0	0	0
		其他	22	22	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	161	161	0	0	0
		其他支出	161	161	0	0	0
		其他	161	161	0	0	0

桃園市大園區五權國民小學
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	68,611	80	0	68,691	
土地	21,108	0	0	21,108	
土地改良物	737	0	0	737	
房屋及建築	35,053	0	0	35,053	
機械及設備	4,340	30	0	4,370	充實及汰換教學及行政用電腦等設備。
交通及運輸設備	451	0	0	451	
什項設備	6,903	50	0	6,953	充實及汰換教學及行政用飲水機等設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	20	0	0	20	

註：