

特別收入 16-92

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
桃園市中壢區芭里國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區芭里國民小學編

桃園市中壢區芭里國民小學
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

桃園市中壢區芭里國民小學

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、教學研究、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、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。

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 1,723 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：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 1,705 萬元，普通班 6 班、美術班 0 班、特教班 0 班、資源班 0 班，合計 6 班，學生人數 101 人；補校 0 班，學生人數 0 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

桃園市中壢區芭里國民小學

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

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 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統等其他交通及運輸設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 14 萬 6,000 元，係增(汰)購教學及行政用機械及什項等設備。

二、本年度預算分析：

(一) 員工人數分析：本年度教職員工數 14 人。

1. 基金來源各科目之分析：

(1) 利息收入：本年度預算數 4,000 元。

(2) 其他財產收入：本年度預算數 8,000 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 1,722 萬 4,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

(二) 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 1,705 萬元，主要係教職員工俸給、兼代課費及語資班、音樂班等學生招生鑑定、增聘音樂班身障行政助理費等。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統等其他交通及運輸設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 14 萬 6,000 元，係增(汰)購教學及行政用機械及什項等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1,723 萬 6,000 元。

(二) 本年度基金用途 1,723 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，本期餘絀為 0。

三、補辦預算事項：

桃園市中壢區芭里國民小學
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 6 班、美術班 0 班、特教班 0 班、資源班 0 班，合計 6 班，學生人數 101 人；補校 0 班，學生人數 0 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。

桃園市中壢區芭里國民小學
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	17,236	0	17,236
0	財產收入	12	0	12
0	利息收入	4	0	4
0	其他財產收入	8	0	8
0	政府撥入收入	17,224	0	17,224
0	公庫撥款收入	17,224	0	17,224
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	17,236	0	17,236
0	國民教育計畫	17,050	0	17,050
0	國民小學教育	17,050	0	17,050
0	建築及設備計畫	186	0	186
0	交通及運輸設備	40	0	40
0	其他設備	146	0	146
0	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
0	期初基金餘額	240	0	240
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	240	0	240

備註：

桃園市中壢區芭里國民小學
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(流出一)				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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				0		
期初現金及約當現金				1,242		
期末現金及約當現金				1,242		

註：

桃園市中壢區芭里國民小學
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				12	
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	8,000	8	禮堂等對外開放場地收費（收支對列）。
政府撥入收入				17,224	
公庫撥款收入	年	1	17,224,000	17,224	市府撥入經費。
總 計：				17,236	

桃園市中壢區芭里國民小學
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	17,050	0	
01	用人費用	15,663	0	
011	正式員額薪資	10,896	0	
0113	職員薪金	10,524	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)(來自用人費用明細表)。
0114	工員工資	372	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	68	0	
0124	兼職人員酬金	30	0	市府下授兼辦會計業務兼職費 。
0		38	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	246	0	
0131	加班費	246	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	2,271	0	
0151	考績獎金	1,029	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	1,242	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	996	0	
0161	職員退休及離職金	972	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	福利費	1,186	0	
0181	分擔員工保險費	1,020	0	公保健保勞保機關負擔(來自用 人費用明細表)。
0183	傷病醫藥費	14	0	滿40歲以上公教人員健康檢查 費(3,500元*4人=14,000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(6,000元*3人=18,000元) 。
0		128	0	職員、兼行政教師、技工、工 友支領之休假補助(16,000人* 8人=128,000元)(來自用人費 用明細表)。
02	服務費用	1,009	0	
021	水電費	132	0	

桃園市中壢區芭里國民小學
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	120	0	電費（10,000元*12月=120,000元）。
0214	工作場所水費	12	0	水費（1,000元*12月=12,000元）。
022	郵電費	71	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（5,000元*12月=60,000元）。
0		5	0	市府下授校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(取千元)。
023	旅運費	38	0	
0231	國內旅費	32	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		6	0	六年級校外教學隨行人員費用(1班*2人*2,600元=5,200元)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	36	0	
0241	印刷及裝訂費	36	0	教學及行政各項表格日誌、單據手冊刊物、公務用信封、親子通訊、獎狀、預算書等印製及影印費。
025	修理保養及保固費	252	0	
0252	一般房屋修護費	8	0	禮堂等對外開放場地修繕費(收支對列)。
0257	什項設備修護費	24	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		156	0	教學教具器材及行政用機具、樂器等養護費及校園安全設施維護費。
0		14	0	辦公器具養護費(1,048元*13人=13,624元)(取千元)。
0258	其他資產修護費	50	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	1	0	
026Y	其他保險費	1	0	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
027	一般服務費	384	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	學生註冊費繳費相關手續費。
0279	外包費	45	0	校園保全系統（3,700元*12月=44,400元）(取千元)。

桃園市中壢區芭里國民小學
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	324	0	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(24,000元*13.5月*1人)。
027F	體育活動費	14	0	員工文康活動費(1,000元*14人=14,000元)。
028	專業服務費	23	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*6節=9,600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		4	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	4	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)(未達48班)。
03	材料及用品費	210	0	
032	用品消耗	210	0	
0321	辦公(事務)用品	120	0	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、電腦耗材、印製考卷講義用的張紙、油墨、等相關消耗品及非消耗品經費。
0322	報章什誌	4	0	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	12	0	環境清潔、綠化美化校園相關經費。
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		60	0	各科教學器具與用品、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
04	租金、償債與利息	65	0	
045	什項設備租金	65	0	
0451	什項設備租金	65	0	影印機及AED等設備租賃費用。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	0	
071	會費	2	0	

桃園市中壢區芭里國民小學
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
0713	職業團體會費	2	0	護士公會及其他職業團體會費。
072	捐助、補助與獎助	11	0	
072Y	其他	11	0	市府下授午餐學校導師指導費(200元*9月*6班=10,800元)(取千元)。
09	其他	90	0	
091	其他支出	90	0	
091Y	其他	90	0	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、校慶、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
05M	建築及設備計畫	186	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	186	0	
051	購置固定資產	186	0	
0514	購置機械及設備	96	0	教學及行政用電腦設備、數位攝影機、資訊教學及其他相關事務性設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備	40	0	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
0516	購置什項設備	50	0	教學用及行政用相關事務性什項設備。
0	總計	17,236	0	

桃園市中壢區芭里國民小學
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				17,050 17,050	支應基本開支項目(如用人費用....等)及辦理各項教學活動等項目(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 交通及運輸設備				186 40	增購校園廣播系統等其他交通及運輸設備(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)。
其他設備				146	增購教學及行政用機械及什項等設備(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				17,236	

桃園市中壢區芭里國民小學
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	1,242	0	1,242
0	資 產	1,242	0	1,242
0	流動資產	1,242	0	1,242
0	現金	1,242	0	1,242
0	銀行存款	1,242	0	1,242
0	負 債	1,002	0	1,002
0	流動負債	832	0	832
0	應付款項	832	0	832
0	應付代收款	832	0	832
0	其他負債	170	0	170
0	什項負債	170	0	170
0	存入保證金	170	0	170
0	基金餘額	240	0	240
0	基金餘額	240	0	240
0	基金餘額	240	0	240
0	累積餘額	240	0	240
0	負債及基金餘額合計	1,242	0	1,242

桃園市中壢區芭里國民小學
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				17,236 17,050	本年度預算編 列17,050,000元,用人 費用15,663,000元,服 務費用1,009,000元,材 料及用品 費210,000元,租金償債 與利息65,000元,會 費、捐助、補助、分 攤、照顧、救濟與交 流活動13,000元,其 他90,000元。
建築及設備計畫				186	本年度預算編 列186,000元,其中機械 及設備96,000元,交通 及運輸設 備40,000元,什項設 備50,000元。

桃園市中壢區芭里國民小學
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	
職員	0	13	13	本年度編列教師10人,行政人員(含校長)3人。
工友	0	1	1	本年度編列工友1人。

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1人。

本 頁 空 白

桃園市中壢區
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1人，預算金額324,000元。

芭里國民小學
 發展基金
 彙計表
 104年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市中壢區芭里國民小學
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	17,236	17,050	0	0	186
		用人費用	15,663	15,663	0	0	0
		正式員額薪資	10,896	10,896	0	0	0
		職員薪金	10,524	10,524	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	246	246	0	0	0
		加班費	246	246	0	0	0
		獎金	2,271	2,271	0	0	0
		考績獎金	1,029	1,029	0	0	0
		年終獎金	1,242	1,242	0	0	0
		退休及卹償金	996	996	0	0	0
		職員退休及離職金	972	972	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	1,009	1,009	0	0	0
		水電費	132	132	0	0	0
		工作場所電費	120	120	0	0	0
		工作場所水費	12	12	0	0	0
		郵電費	71	71	0	0	0
		郵費	6	6	0	0	0
		電話費	65	65	0	0	0
		旅運費	38	38	0	0	0
		國內旅費	38	38	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	36	36	0	0	0

桃園市中壢區芭里國民小學
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	36	36	0	0	0
		修理保養及保固費	252	252	0	0	0
		一般房屋修護費	8	8	0	0	0
		什項設備修護費	194	194	0	0	0
		其他資產修護費	50	50	0	0	0
		保險費	1	1	0	0	0
		其他保險費	1	1	0	0	0
		一般服務費	384	384	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
		外包費	45	45	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	324	324	0	0	0
		體育活動費	14	14	0	0	0
		專業服務費	23	23	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	10	10	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	9	9	0	0	0
		委託考選訓練費	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	210	210	0	0	0
		用品消耗	210	210	0	0	0
		辦公(事務)用品	120	120	0	0	0
		報章什誌	4	4	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	12	12	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	64	64	0	0	0
		租金、償債與利息	65	65	0	0	0

桃園市中壢區芭里國民小學
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	65	65	0	0	0
		什項設備租金	65	65	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	186	0	0	0	186
		購置固定資產	186	0	0	0	186
		購置機械及設備	96	0	0	0	96
		購置交通及運輸設 備	40	0	0	0	40
		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	13	13	0	0	0
		會費	2	2	0	0	0
		職業團體會費	2	2	0	0	0
		捐助、補助與獎助	11	11	0	0	0
		其他	11	11	0	0	0
		其他	90	90	0	0	0
		其他支出	90	90	0	0	0
		其他	90	90	0	0	0

桃園市中壢區芭里國民小學

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	21,654	186	0	21,840	本年度編列預算96,000元,購置教學及行政用電腦設備、數位攝影機、資訊教學及其他相關事務性設備等。 本年度編列預算40,000元,購置校園廣播系統等其他交通及運輸設備。 本年度編列預算50,000元,購置教學及行政用相關事務性什項設備。
土地	0	0	0	0	
土地改良物	4,346	0	0	4,346	
房屋及建築	6,058	0	0	6,058	
機械及設備	4,503	96	0	4,599	
交通及運輸設備	304	40	0	344	
什項設備	6,228	50	0	6,278	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	216	0	0	216	

註：

主辦會計人員：丁 淑 梅

基金主持人：吳 桂 芳

