

特別收入 16-217

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
桃園市龍潭區三坑國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區三坑國民小學編

桃園市龍潭區三坑國民小學
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

桃園市龍潭區三坑國民小學

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 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：

1. 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。
2. 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。

(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 1,856 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市龍潭區三坑國民小學

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

國民小學教育：本年度預算編列 1,883 萬 2,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 64 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。辦理各項指定活動等項目，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 7 萬 8,000 元，係增購各項教學及行政用機械及雜項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 2,000 元，係增購教學及行政用電腦防毒軟體等無形資產。

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 3,000 元，係基金各專戶利息收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1,855 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 1,883 萬 2,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費及員工健康檢查費、服務費用、材料及用品費、什項設備租金、會費捐助補助分攤費等其他經常性支出。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 7 萬 8,000 元，係增購各項教學及行政用機械及雜項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 2,000 元，係增購教學及行政用電腦防毒軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,856 萬 2,000 元。

(二)本年度基金用途 1,895 萬 2,000 元。

桃園市龍潭區三坑國民小學
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、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 39 萬元，係移用基金累積餘額支應。

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 6 班，合計 6 班，學生人數 64 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。

桃園市龍潭區三坑國民小學
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)
	基金來源	18,562	0	18,562
0	財產收入	3	0	3
0	利息收入	3	0	3
0	其他財產收入	0	0	0
0	政府撥入收入	18,559	0	18,559
0	公庫撥款收入	18,559	0	18,559
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	18,952	0	18,952
0	國民教育計畫	18,832	0	18,832
0	國民小學教育	18,832	0	18,832
0	建築及設備計畫	120	0	120
0	其他設備	78	0	78
0	無形資產	42	0	42
0	本期賸餘(短絀一)	-390	0	-390
0	期初基金餘額	1,457	0	1,457
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	1,067	0	1,067

備註：

桃園市龍潭區三坑國民小學
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)				-390	本期短絀，係移用基金累積餘額390,000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)				-390		
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)				-390		
期初現金及約當現金				2,874		
期末現金及約當現金				2,484		

註：

桃園市龍潭區三坑國民小學
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					
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。 市府撥入經費。
政府撥入收入				18,559	
公庫撥款收入	年	1	18,559,000	18,559	
總 計：				18,562	

桃園市龍潭區三坑國民小學
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	18,832	0	
01	用人費用	16,699	0	
011	正式員額薪資	11,496	0	
0113	職員薪金	11,124	0	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(來自用人費用明細表)。
0114	工員工資	372	0	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細表)。
012	聘僱及兼職人員薪資	68	0	
0124	兼職人員酬金	30	0	市府下授兼辦人事業務兼職費 。
0		38	0	教員兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	254	0	
0131	加班費	254	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	2,581	0	
0151	考績獎金	1,263	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	1,318	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	工友勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
018	福利費	1,304	0	
0181	分擔員工保險費	1,140	0	教職員工公保費、勞保費、健 保費機關負擔部份(來自用人費 用明細表)。
0183	傷病醫藥費	18	0	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*5人=17,500元)(取千元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	128	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)。
0		12	0	市府下授退休人員三節慰問金(6,000元*1年*2人)。
02	服務費用	1,834	0	
021	水電費	426	0	
0212	工作場所電費	300	0	市府下授高壓契約用電補助。 電費(7,500元*12月)。
0		90	0	
0214	工作場所水費	36	0	水費(3,000元*12月)。

桃園市龍潭區三坑國民小學
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
022	郵電費	122	0	
0221	郵費	20	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	48	0	公務用電話費(4,000元*12月)。
0224	數據通信費	54	0	FTTB校園網路月租費(4,500元*12月)。
023	旅運費	35	0	
0231	國內旅費	30	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		5	0	本校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	40	0	
0241	印刷及裝訂費	40	0	印製預算書、各類表冊、單據印刷影印、班級刊物印製等相關經費。
025	修理保養及保固費	307	0	
0252	一般房屋修護費	92	0	校舍、辦公室裝修、隔間及修繕維護等相關經費。
0255	機械及設備修護費	85	0	校舍安全系統、電梯、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
0257	什項設備修護費	14	0	本校辦公器具養護費(1,048元*13人=13,624元，取千元)。
0		24	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線及維修保養水塔清潔費。
0		92	0	教學及行政用機具等維修保養費。
026	保險費	3	0	
026Y	其他保險費	3	0	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
027	一般服務費	734	0	
0279	外包費	72	0	校園保全系統(6,000元*12月)。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞保、健保、勞退金等(24,000元*13.5月*2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	95	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	0	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(1,600元*10節)。

桃園市龍潭區三坑國民小學
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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	4	0	各項活動、研習內聘講師講座 鐘點費(800元*5節)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	0	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。
0		10	0	電機設備、消防安全及衛生檢 查與簽證費等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	55	0	薪資管理系統維護更新、添購o ffice 標準版-教育授權等相關 經費。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	首長特別費(6,000元*12月=72, 000元)。
03	材料及用品費	139	0	
032	用品消耗	139	0	
0321	辦公(事務)用品	20	0	各處室行政辦公用品。
0		80	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。
0323	農業與園藝用品及環境美化 費	10	0	環境佈置、清潔消毒及綠化美 化校園相關經費。
0		5	0	掃地用各類清潔用具、維修物 品等。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他	4	0	交通安全材料費。
0		10	0	教學及行政業務用器具與用品 、實驗器材及視聽媒體教材等 。
04	租金、償債與利息	66	0	
045	什項設備租金	66	0	
0451	什項設備租金	66	0	影印機租賃費(5,500元*12月) 。
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	14	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	校護參加護士公會年費。
072	捐助、補助與獎助	11	0	
072Y	其他	11	0	市府下授營養午餐導師指導費 。
073	分擔	2	0	
073Y	分擔其他費用	2	0	校園公共意外責任險學校自付 額。
09	其他	80	0	

桃園市龍潭區三坑國民小學
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 0	其他支出 其他	80 3 77	0 0 0	加強社會教育。 校慶、新生訓練、畢業典禮、 親職教育、校外教學、各領域 活動及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	120 120	0 0	
051	購置固定資產	78	0	
0514	購置機械及設備	40	0	添購教學及行政用機械設備。
0516	購置什項設備	38	0	添購教學及行政用雜項設備。
052	購置無形資產	42	0	
0521	購置電腦軟體	42	0	添購教學及行政用電腦防毒軟 體。
0	總 計	18,952	0	

桃園市龍潭區三坑國民小學
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				18,832	
國民小學教育				18,832	預計支應基本開銷項目(如用人費用、水電、印刷耗材等…)及辦理各項活動(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				120	
其他設備				78	增(汰)購教學及行政用機械設備及什項設備等(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)。
無形資產				42	增(汰)購教學及行政用電腦防毒軟體(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				18,952	

桃園市龍潭區三坑國民小學

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	4,122	0	4,122
	0 資 產	4,122	0	4,122
	0 流動資產	2,484	0	2,484
	0 現金	2,484	0	2,484
	0 銀行存款	2,484	0	2,484
	0 其他資產	1,638	0	1,638
	0 什項資產	1,638	0	1,638
	0 代管資產	1,638	0	1,638
	0 負 債	3,055	0	3,055
	0 流動負債	1,270	0	1,270
	0 應付款項	1,270	0	1,270
	0 應付代收款	1,270	0	1,270
	0 其他負債	1,786	0	1,786
	0 什項負債	1,786	0	1,786
	0 存入保證金	148	0	148
	0 應付代管資產	1,638	0	1,638
	0 基金餘額	1,067	0	1,067
	0 基金餘額	1,067	0	1,067
	0 基金餘額	1,067	0	1,067
	0 累積餘額	1,067	0	1,067
	0 負債及基金餘額合計	4,122	0	4,122

桃園市龍潭區三坑國民小學
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				18,952 18,832	本年度預算編 列18,832,000元，預計 支應基本開銷項目(如 用人費用、水電、印 刷耗材等…)及辦理各 項活動。
建築及設備計畫				120	本年度預算編 列120,000元，增（汰 ）購教學行政機械設 備、什項設備及電腦 軟體等。

桃園市龍潭區三坑國民小學
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	本校職員(含校長)3人、教師10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校警2人。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區
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警2人，預算金額648,000元。

三坑國民小學
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				
		1,140	24			140		16,631	68	16,699
		1,140	24			140		16,631	68	16,699
		1,140	24			140		16,631		16,631
									68	68

桃園市龍潭區三坑國民小學
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	18,952	18,832	0	0	120
		用人費用	16,699	16,699	0	0	0
		正式員額薪資	11,496	11,496	0	0	0
		職員薪金	11,124	11,124	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	254	254	0	0	0
		加班費	254	254	0	0	0
		獎金	2,581	2,581	0	0	0
		考績獎金	1,263	1,263	0	0	0
		年終獎金	1,318	1,318	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	1,304	1,304	0	0	0
		分擔員工保險費	1,140	1,140	0	0	0
		傷病醫藥費	24	24	0	0	0
		其他福利費	140	140	0	0	0
		服務費用	1,834	1,834	0	0	0
		水電費	426	426	0	0	0
		工作場所電費	390	390	0	0	0
		工作場所水費	36	36	0	0	0
		郵電費	122	122	0	0	0
		郵費	20	20	0	0	0
		電話費	48	48	0	0	0
		數據通信費	54	54	0	0	0
		旅運費	35	35	0	0	0
		國內旅費	35	35	0	0	0

桃園市龍潭區三坑國民小學
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	307	307	0	0	0
		一般房屋修護費	92	92	0	0	0
		機械及設備修護費	85	85	0	0	0
		什項設備修護費	130	130	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	734	734	0	0	0
		外包費	72	72	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	95	95	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	20	20	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	20	20	0	0	0
		委託考選訓練費	0	0	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	55	55	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	139	139	0	0	0
		用品消耗	139	139	0	0	0
		辦公(事務)用品	100	100	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	15	15	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	14	14	0	0	0
		租金、償債與利息	66	66	0	0	0

桃園市龍潭區三坑國民小學
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	66	66	0	0	0
		什項設備租金	66	66	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	120	0	0	0	120
		購置固定資產	78	0	0	0	78
		購置機械及設備	40	0	0	0	40
		購置什項設備	38	0	0	0	38
		購置無形資產	42	0	0	0	42
		購置電腦軟體	42	0	0	0	42
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	14	14	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	11	11	0	0	0
		其他	11	11	0	0	0
		分擔	2	2	0	0	0
		分擔其他費用	2	2	0	0	0
		其他	80	80	0	0	0
		其他支出	80	80	0	0	0
		其他	80	80	0	0	0

桃園市龍潭區三坑國民小學

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	88,026	120	0	88,146	
土地	29,019	0	0	29,019	
土地改良物	6,629	0	0	6,629	
房屋及建築	30,563	0	0	30,563	
機械及設備	12,945	40	0	12,985	增(汰)購教學行政機械設備及什項設備。
交通及運輸設備	1,540	0	0	1,540	
什項設備	7,330	38	0	7,368	增(汰)購教學行政機械設備及什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	42	0	42	增(汰)購教學及行政用電腦防毒軟體。

註：