
特別收入 16-128

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
桃園市大溪區內柵國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區內柵國民小學編

桃園市大溪區內柵國民小學
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

桃園市大溪區內柵國民小學

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 16 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 20 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，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 2,588 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入。

(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 2,598 萬 7,000 元，普通班 9 班、資源班 1 班，合計 10 班，學生人數 151 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

桃園市大溪區內柵國民小學

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

各科教材，提高教學效能。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 10 萬元，係增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 20 人。

(二) 基金來源各科目之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 8,000 元，係各專戶利息收入。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,587 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 2,598 萬 7,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費及支應學校例行性開銷等經費。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 10 萬元，係增購教學及行政用機械及什項等設備。

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,588 萬 7,000 元。

(二) 本年度基金用途 2,608 萬 7,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 20 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。

參、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。

肆、其他：

桃園市大溪區內柵國民小學

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

- 一、103 學年度核定預算編列普通班 9 班、資源班 1 班，合計 10 班，學生人數 151 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。

桃園市大溪區內柵國民小學
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	25,887	0	25,887
0	財產收入	8	0	8
0	財產處分收入	0	0	0
0	利息收入	8	0	8
0	政府撥入收入	25,879	0	25,879
0	公庫撥款收入	25,879	0	25,879
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	26,087	0	26,087
0	國民教育計畫	25,987	0	25,987
0	國民小學教育	25,987	0	25,987
0	建築及設備計畫	100	0	100
0	其他設備	100	0	100
0	本期賸餘(短絀一)	-200	0	-200
0	期初基金餘額	2,653	0	2,653
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	2,453	0	2,453

備註：

桃園市大溪區內柵國民小學
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)			-200	本期短絀，係移用基金累計餘額。	
調整非現金項目						
	流動負債淨增(淨減一)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出一)			-200		
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)			-200		
	期初現金及約當現金			5,957		
	期末現金及約當現金			5,757		

註：

桃園市大溪區內柵國民小學
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				8	
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				25,879	
公庫撥款收入	年	1	25,879,000	25,879	市府撥入經費。
總 計：				25,887	

桃園市大溪區內柵國民小學
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	25,987	0	
01	用人費用	24,025	0	
011	正式員額薪資	16,800	0	
0113	職員薪金	16,416	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、來自用人費用明細表)。
0114	工員工資	384	0	本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細表)。
012	聘僱及兼職人員薪資	89	0	
0124	兼職人員酬金	59	0	兼代課鐘點費(取千元)。
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	368	0	
0131	加班費	368	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	3,706	0	
0151	考績獎金	1,691	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	2,015	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	1,392	0	
0161	職員退休及離職金	1,368	0	教師及職員提撥退撫金(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	1,670	0	
0181	分擔員工保險費	1,404	0	公、勞保及健保費(來自用人費 用明細表)。
0183	傷病醫藥費	24	0	40歲以上教職員健康檢查費(3, 500元*7人=24,500元，取千元) 。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	48	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(8人*1年*6,000元=48,000元)。
0		176	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	市府下授退休工友三節慰問金(6,000元*2人=12,000元)。
02	服務費用	1,400	0	
021	水電費	132	0	

桃園市大溪區內柵國民小學
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。
0214	工作場所水費	12	0	水費。
022	郵電費	115	0	
0221	郵費	15	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	100	0	公務用電話費。
023	旅運費	48	0	
0231	國內旅費	35	0	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
0		10	0	校外教學隨行人員費用(2班*2 人*2,600元=10,400元，取千元)
0236	貨物運費	3	0	科美展作品、器材、書籍搬運 及各項活動、比賽用車資。
024	印刷裝訂與廣告費	30	0	
0241	印刷及裝訂費	30	0	教學及行政各項表格、手冊刊 物、預算書等印製費。
025	修理保養及保固費	200	0	
0252	一般房屋修護費	50	0	校舍、辦公室維修費。
0255	機械及設備修護費	45	0	電腦及各項機械設備養護維修 費。
0257	什項設備修護費	25	0	市府下授飲用水設備清洗、管 線維修、更換濾心濾材等維護 費。
0		60	0	教學用各項什項設備養護維修 費。
0		20	0	辦公器具養護費(1,048元*19人 =19,912元，取千元)。
027	一般服務費	747	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續 費	3	0	辦理公務各項匯費、手續費等 。
0279	外包費	76	0	校園安全維護費-保全系統。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	守衛人員薪資及機補勞、健保 及勞退金(24,000元*13.5月*2 人=648,000元)。
027F	體育活動費	20	0	教職員工文康活動費(1,000元* 20人=20,000元)。
028	專業服務費	56	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	15	0	外聘委員出席費及各項活動、 研習內聘及外聘講師鐘點費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	0	消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0		11	0	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。

桃園市大溪區內柵國民小學
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
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。
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	347	0	
032	用品消耗	347	0	
0321	辦公(事務)用品	53	0	各處室行政用辦公用品。
0		110	0	教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等消耗品。
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	24	0	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		30	0	掃地及環境保護用各類清潔消毒用具及維修物品等。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他	4	0	交通安全材料費。
0		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		15	0	班級費。
0		3	0	市府下授特殊教育班充實設備費(1班*2,400元=2,400元，取千元)。
0		8	0	市府下授身心障礙班教材編輯費(1班*7,200元=7,200元，取千元)。
04	租金、償債與利息	70	0	
045	什項設備租金	70	0	
0451	什項設備租金	70	0	影印機租賃費用。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23	0	
071	會費	2	0	
0713	職業團體會費	2	0	護士、營養師公會及其他組織會費。
072	捐助、補助與獎助	16	0	
072Y	其他	16	0	市府下授國小營養午餐導師指導費。
075	競賽及交流活動費	5	0	
0751	技能競賽	5	0	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。

桃園市大溪區內柵國民小學
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
09	其他	122	0	
091	其他支出	122	0	
091Y	其他	60	0	校慶、親職教育、畢業典禮等 各項活動經費。
0		30	0	學生活動費。
0		32	0	校慶補助款。
05M	建築及設備計畫	100	0	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	100	0	
051	購置固定資產	100	0	
0514	購置機械及設備	50	0	教學及行政用電腦等機械設備 。
0516	購置什項設備	50	0	教學及行政用什項設備。
0	總計	26,087	0	

桃園市大溪區內柵國民小學
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				25,987 25,987	包含用人費用24,025,000元、服務費用1,400,000元、材料及用品費347,000元、租金、償價與利息70,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費23,000元及其他122,000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 其他設備				100 100	含教學及行政用電腦等機械設備50,000元、什項設備50,000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。
合 計				26,087	

桃園市大溪區內柵國民小學
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	5,853	0	5,853
0	資 產	5,853	0	5,853
0	流動資產	5,757	0	5,757
0	現金	5,757	0	5,757
0	銀行存款	5,757	0	5,757
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	97	0	97
0	準備金	97	0	97
0	退休及離職準備 金	97	0	97
0	負 債	3,400	0	3,400
0	流動負債	3,041	0	3,041
0	應付款項	3,041	0	3,041
0	應付代收款	3,041	0	3,041
0	其他負債	358	0	358
0	什項負債	358	0	358
0	存入保證金	262	0	262
0	應付退休及離職 金	97	0	97
0	基金餘額	2,453	0	2,453
0	基金餘額	2,453	0	2,453
0	基金餘額	2,453	0	2,453
0	累積餘額	2,453	0	2,453
0	負債及基金餘額合計	5,853	0	5,853

桃園市大溪區內柵國民小學
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				26,087 25,987	本年度預算編列用人費用24,025,000元、服務費用1,400,000元、材料及用品費347,000元、租金、償債及利息70,000元、會費、捐助、補助等經費23,000元、其他經費122,000元。
建築及設備計畫				100	本年度預算編列100,000元，預計購置教學及行政用電腦等機械及設備50,000元、什項設備50,000元。

桃園市大溪區內柵國民小學
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	20	20	
職員	0	19	19	本年度預算員額編 列校長1人、教 師16人及職員2人。
工友	0	1	1	本年度預算員額編 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」項下編列守衛人員2人。

本 頁 空 白

桃園市大溪區
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	16,800		368		2,015	1,691		1,392
國民教育計畫	16,800		368		2,015	1,691		1,392
正式人員	16,800		368		2,015	1,691		1,392
兼任人員								

註：「一般服務費-計時與計件人員酬金」項下編列守衛人員2人，預算金額648,000元。

內柵國民小學
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				
		1,404	30			236		23,936	89	24,025
		1,404	30			236		23,936	89	24,025
		1,404	30			236		23,936		23,936
									89	89

桃園市大溪區內柵國民小學
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	26,087	25,987	0	0	100
		用人費用	24,025	24,025	0	0	0
		正式員額薪資	16,800	16,800	0	0	0
		職員薪金	16,416	16,416	0	0	0
		工員工資	384	384	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	89	89	0	0	0
		兼職人員酬金	89	89	0	0	0
		超時工作報酬	368	368	0	0	0
		加班費	368	368	0	0	0
		獎金	3,706	3,706	0	0	0
		考績獎金	1,691	1,691	0	0	0
		年終獎金	2,015	2,015	0	0	0
		退休及卹償金	1,392	1,392	0	0	0
		職員退休及離職金	1,368	1,368	0	0	0
		工員退休及離職金	24	24	0	0	0
		福利費	1,670	1,670	0	0	0
		分擔員工保險費	1,404	1,404	0	0	0
		傷病醫藥費	30	30	0	0	0
		其他福利費	236	236	0	0	0
		服務費用	1,400	1,400	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	115	115	0	0	0
		郵費	15	15	0	0	0
		電話費	100	100	0	0	0
		旅運費	48	48	0	0	0
		國內旅費	45	45	0	0	0
		貨物運費	3	3	0	0	0

桃園市大溪區內柵國民小學
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	30	30	0	0	0
		印刷及裝訂費	30	30	0	0	0
		修理保養及保固費	200	200	0	0	0
		一般房屋修護費	50	50	0	0	0
		其他建築修護費	0	0	0	0	0
		機械及設備修護費	45	45	0	0	0
		什項設備修護費	105	105	0	0	0
		一般服務費	747	747	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0	0	0
		外包費	76	76	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	648	648	0	0	0
		體育活動費	20	20	0	0	0
		專業服務費	56	56	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	15	15	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	21	21	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	347	347	0	0	0
		用品消耗	347	347	0	0	0
		辦公(事務)用品	163	163	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	54	54	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
		其他	110	110	0	0	0

桃園市大溪區內柵國民小學
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
		租金、償債與利息	70	70	0	0	0
		什項設備租金	70	70	0	0	0
		什項設備租金	70	70	0	0	0
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	0	0	0	100
		購置固定資產	100	0	0	0	100
		購置機械及設備	50	0	0	0	50
		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	23	23	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	16	16	0	0	0
		其他	16	16	0	0	0
		競賽及交流活動費	5	5	0	0	0
		技能競賽	5	5	0	0	0
		其他	122	122	0	0	0
		其他支出	122	122	0	0	0
		其他	122	122	0	0	0

桃園市大溪區內柵國民小學

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	56,704	100	0	56,804	
土地	16,206	0	0	16,206	
土地改良物	6,349	0	0	6,349	
房屋及建築	22,190	0	0	22,190	
機械及設備	4,282	50	0	4,332	教學及行政用電腦等機械設備。
交通及運輸設備	905	0	0	905	
什項設備	6,297	50	0	6,347	教學及行政用什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	477	0	0	477	

註：