

特別收入 16-176

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
桃園市大園區沙崙國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區沙崙國民小學編

桃園市大園區沙崙國民小學
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

桃園市大園區沙崙國民小學

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 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。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 1,557 萬元，主要係公庫撥款收入及利息收入。

(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 1,566 萬 5,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 96 人。除基本開支項目(如水電、印

桃園市大園區沙崙國民小學

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

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:

(1)其他設備:本年度預算編列 10 萬 5,000 元,係增(汰)購行政用電腦、設施及週邊設備等機械設備及什項設備。

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。

(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 1,000 元。

2. 政府撥入收入:

(1)公庫撥款收入:本年度預算數 1,556 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 1,566 萬 5,000 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 10 萬 5,000 元,係增(汰)購行政用電腦、設施及週邊設備等機械設備及什項設備。

參、預算概要:

一、基金來源及用途之預計:

(一)本年度基金來源 1,557 萬元。

(二)本年度基金用途 1,577 萬元。

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,移用累計賸餘 20 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:

桃園市大園區沙崙國民小學
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

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 96 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。

桃園市大園區沙崙國民小學
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	15,570	0	15,570
0	財產收入	1	0	1
0	財產處分收入	0	0	0
0	利息收入	1	0	1
0	政府撥入收入	15,569	0	15,569
0	公庫撥款收入	15,569	0	15,569
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
0	基金用途	15,770	0	15,770
0	國民教育計畫	15,665	0	15,665
0	國民小學教育	15,665	0	15,665
0	建築及設備計畫	105	0	105
0	其他設備	105	0	105
0	本期賸餘(短絀一)	-200	0	-200
0	期初基金餘額	4,334	0	4,334
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	4,134	0	4,134

備註：

桃園市大園區沙崙國民小學
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—)				-200	本期短絀，係移用基金累積餘額200,000元。	
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)				-200		
其他活動之現金流量						
現金及約當現金之淨增(淨減—)				-200		
期初現金及約當現金				6,154		
期末現金及約當現金				5,954		

註：

桃園市大園區沙崙國民小學
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				15,569	
公庫撥款收入	年	1	15,569,000	15,569	市府撥入經費。
總 計：				15,570	

桃園市大園區沙崙國民小學
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	15,665	0	
001	用人費用	13,933	0	
0011	正式員額薪資	9,756	0	
00113	職員薪金	9,384	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)
00114	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)
0012	聘僱及兼職人員薪資	68	0	
00124	兼職人員酬金	38	0	兼代課鐘點費。
0		30	0	市府下授兼辦人事業務兼職費(2,500元*12月*1人)。
0013	超時工作報酬	235	0	
00131	加班費	235	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)
0015	獎金	2,065	0	
00151	考績獎金	935	0	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
00152	年終獎金	1,130	0	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細表)
0016	退休及卹償金	756	0	
00161	職員退休及離職金	732	0	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細表)
00162	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)
0018	福利費	1,053	0	
00181	分擔員工保險費	900	0	教職員工保險費機關補助部份 。(來自用人費用明細表)
00183	傷病醫藥費	7	0	員工健康檢查費(3,500元*2人= 7,000元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
0018Y	其他福利費	128	0	職員、兼任行政教師、工友支 領之休假補助(8人*16,000元) 。(來自用人費用明細表)
0		6	0	市府下授技工,工友退休人員人 節慰問金(1人*1年*6,000元)。
0		6	0	市府下授教職員退休人員三節 慰問金(1人*1年*6,000元)。
002	服務費用	1,189	0	
0021	水電費	150	0	
00212	工作場所電費	120	0	電費(12月*10,000元)。
00214	工作場所水費	30	0	水費(12月*2,500元)。

桃園市大園區沙崙國民小學
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	69	0	
0221	郵費	10	0	公務用寄發郵件所需郵資等費用。
0222	電話費	54	0	公務用電話費（12月*4,500元）。
0		5	0	市府下授IEN校園用電管理平台 經費(400元*12月=4,800元)(取千元)。
023	旅運費	45	0	
0231	國內旅費	40	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		5	0	本校校外教學隨行人員費用(1班*2人*2,600元)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	19	0	
0241	印刷及裝訂費	19	0	預算書、單據及各類表冊印刷及裝訂費等相關費用。
025	修理保養及保固費	355	0	
0252	一般房屋修護費	90	0	校舍、辦公室、其他建物等修護相關費用。
0255	機械及設備修護費	90	0	校園安全系統、機械設備等修護相關費用。
0257	什項設備修護費	14	0	辦公器具等相關修護費用(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、水塔清潔費、更換濾心濾材管線等相關維修保養費用。
0		54	0	教學及行政用什項設備修護等相關費用。
0258	其他資產修護費	83	0	水電設備、校園地面及其他資產各項設施等維修保養相關費用。
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等相關費用。
027	一般服務費	399	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	學生註冊、繳納各項費用手續費、贖本規費、匯款匯費等相關費用。
0279	外包費	60	0	校園安全電子保全系統維護費（5,000元*12月）。

桃園市大園區沙崙國民小學
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	校園安全維護警衛人員薪津(24,000元*13.5月*1人)(取千元)。
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	79	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	0	各項活動出席審查費(2,000元*3人)。
0		5	0	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(1,600元*3節)(取千元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	0	飲用水水質檢測等相關費用。
0		50	0	消防安全檢修,滅火器換粉、緊急照明、衛生檢查及簽證等各項相關費用。
0		8	0	市府下授飲用水設備檢驗費。
0288	委託考選訓練費	1	0	教職員工參加業務相關訓練等行政費用。
0		1	0	教職員工參加防火等訓練管理行政費。
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	348	0	
031	使用材料費	35	0	
0315	設備零件	35	0	公務行政用事務性及辦公設備零件等相關費用。
032	用品消耗	313	0	
0321	辦公(事務)用品	60	0	各處室行政事務及辦公用品等相關費用。
0		70	0	班級教學及行政用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品及消耗品等相關費用。
0		40	0	印製試卷、講義用白報紙、製版紙、油墨等相關費用。
0322	報章什誌	9	0	教學及行政業務等相關規定參考書籍、刊物及報費等相關費用。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	30	0	校園及辦公環境佈置、綠化、美化維護等相關費用。
0		30	0	購置各類掃具、清潔用具、維修物品等相關費用。

桃園市大園區沙崙國民小學
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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	20	0	校園及辦公環境保護清潔消毒等相關費用。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	學校衛生保健用品等相關費用。
032Y	其他	4	0	交通安全器材等相關費用。
0		40	0	教學及行政事務性辦公業務用各類器具、實驗器材、體育教學器材及視聽媒體教材等相關費用。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	校護參加護理師公會會費。
072	捐助、補助與獎助	83	0	
072Y	其他	11	0	市府下授學校營養午餐導師指導費。(10,800元取千元)
0		72	0	市府下授午餐學校廚工薪津補助(偏遠8,000元*9月)。
075	競賽及交流活動費	4	0	
0751	技能競賽	4	0	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關費用。
09	其他	107	0	
091	其他支出	107	0	
091Y	其他	20	0	加強社會教育等活動相關費用。
0		87	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	105	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	105	0	
051	購置固定資產	105	0	
0514	購置機械及設備	75	0	購置辦公室用電腦設備、數位攝影機、資訊教學及其他相關事務性設備等經費。
0516	購置什項設備	30	0	購置行政與教學校務用相關事務性雜項設備及圖書等相關費用。

桃園市大園區沙崙國民小學
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
0		總 計	15,770	0	

桃園市大園區沙崙國民小學
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				15,665 15,665	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費及其他經常性等相關經費(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				105 105	購置學校機械設備及什項設備(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				15,770	

桃園市大園區沙崙國民小學
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	7,774	0	7,774
0	資 產	7,774	0	7,774
0	流動資產	5,954	0	5,954
0	現金	5,954	0	5,954
0	銀行存款	5,954	0	5,954
0	其他資產	1,820	0	1,820
0	什項資產	1,820	0	1,820
0	代管資產	1,820	0	1,820
0	負 債	3,640	0	3,640
0	流動負債	1,820	0	1,820
0	應付款項	1,820	0	1,820
0	應付代收款	1,820	0	1,820
0	其他負債	1,820	0	1,820
0	什項負債	1,820	0	1,820
0	應付代管資產	1,820	0	1,820
0	基金餘額	4,134	0	4,134
0	基金餘額	4,134	0	4,134
0	基金餘額	4,134	0	4,134
0	累積餘額	4,134	0	4,134
0	負債及基金餘額合計	7,774	0	7,774

信託代理與保證資產
保證品

2,070 信託代理與保證負債
2,070 應付保證品

2,070
2,070

桃園市大園區沙崙國民小學
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				15,770 15,665	本年度預算編列15,665,000元，預計支應基本開支項目(如水電、印刷耗材．．等)及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				105	本年度預算編列105,000元，其中1.購置機械及設備75,000元。2購置什項設備30,000元。

桃園市大園區沙崙國民小學
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	行政人員(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2：279外包費編列校園安全電子保全服務系統、27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1名。

桃園市大園區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：計時與計件人員酬金編列警衛薪津1人，預算數324,000元。

沙崙國民小學
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				
		900	13			140		13,865	68	13,933
		900	13			140		13,865	68	13,933
		900	13			140		13,865		13,865
									68	68

桃園市大園區沙崙國民小學
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	15,770	15,665	0	0	105
		用人費用	13,933	13,933	0	0	0
		正式員額薪資	9,756	9,756	0	0	0
		職員薪金	9,384	9,384	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	235	235	0	0	0
		加班費	235	235	0	0	0
		獎金	2,065	2,065	0	0	0
		考績獎金	935	935	0	0	0
		年終獎金	1,130	1,130	0	0	0
		退休及卹償金	756	756	0	0	0
		職員退休及離職金	732	732	0	0	0
		工員退休及離職金	24	24	0	0	0
		福利費	1,053	1,053	0	0	0
		分擔員工保險費	900	900	0	0	0
		傷病醫藥費	13	13	0	0	0
		其他福利費	140	140	0	0	0
		服務費用	1,189	1,189	0	0	0
		水電費	150	150	0	0	0
		工作場所電費	120	120	0	0	0
		工作場所水費	30	30	0	0	0
		郵電費	69	69	0	0	0
		郵費	10	10	0	0	0
		電話費	59	59	0	0	0
		旅運費	45	45	0	0	0
		國內旅費	45	45	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	19	19	0	0	0

桃園市大園區沙崙國民小學
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	19	19	0	0	0
		修理保養及保固費	355	355	0	0	0
		一般房屋修護費	90	90	0	0	0
		機械及設備修護費	90	90	0	0	0
		什項設備修護費	92	92	0	0	0
		其他資產修護費	83	83	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	399	399	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
		外包費	60	60	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	79	79	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	11	11	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	66	66	0	0	0
		委託考選訓練費	2	2	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	348	348	0	0	0
		使用材料費	35	35	0	0	0
		設備零件	35	35	0	0	0
		用品消耗	313	313	0	0	0
		辦公(事務)用品	170	170	0	0	0
		報章什誌	9	9	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0	0

桃園市大園區沙崙國民小學
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	44	44	0	0	0
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	105	0	0	0	105
		購置固定資產	105	0	0	0	105
		購置機械及設備	75	0	0	0	75
		購置什項設備	30	0	0	0	30
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88	88	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	83	83	0	0	0
		其他	83	83	0	0	0
		競賽及交流活動費	4	4	0	0	0
		技能競賽	4	4	0	0	0
		其他	107	107	0	0	0
		其他支出	107	107	0	0	0
		其他	107	107	0	0	0

桃園市大園區沙崙國民小學
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	58,044	105	0	58,149	
土地	16,543	0	0	16,543	
土地改良物	5,126	0	0	5,126	
房屋及建築	16,022	0	0	16,022	
機械及設備	10,339	75	0	10,414	購置學校各項機械設備。
交通及運輸設備	677	0	0	677	
什項設備	9,149	30	0	9,179	購置學校各項什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	188	0	0	188	

註：

主辦會計人員：黃麗娥

基金主持人：林世娟