

特別收入 16-205

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
桃園市八德區廣興國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區廣興國民小學編

桃園市八德區廣興國民小學
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

桃園市八德區廣興國民小學

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 2,537 萬元，普通班 12 班，合計 12 班，學生人數 188 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，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 9 萬元，係增(汰)購伺服器及冷氣機等設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 23 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 2,000 元，係財產報廢變賣收入。

(2)利息收入：本年度預算數 2,000 元，係各基金專戶利息收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 2,524 萬 5,000 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 2,537 萬元，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 9 萬元，係增(汰)購電腦等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,524 萬 9,000 元。

(二)本年度基金用途 2,546 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 21 萬 1,000 元，移用累計賸餘 21 萬 1,000 元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市八德區廣興國民小學
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，合計 12 班，學生人數 188 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。

桃園市八德區廣興國民小學
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	25,249	0	25,249
0	財產收入	4	0	4
0	財產處分收入	2	0	2
0	利息收入	2	0	2
0	政府撥入收入	25,245	0	25,245
0	公庫撥款收入	25,245	0	25,245
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	基金用途	25,460	0	25,460
0	國民教育計畫	25,370	0	25,370
0	國民小學教育	25,370	0	25,370
0	建築及設備計畫	90	0	90
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	90	0	90
0	本期賸餘(短絀一)	-211	0	-211
0	期初基金餘額	1,104	0	1,104
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	893	0	893

備註：

桃園市八德區廣興國民小學
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—)	-211	本期短絀，係移用基金累積餘額211,000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)	-211	
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—)	-211	
期初現金及約當現金	3,706	
期末現金及約當現金	3,495	

註：

桃園市八德區廣興國民小學
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				4	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入等。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				25,245	
公庫撥款收入	年	1	25,245,000	25,245	市府撥入經費。
總 計：				25,249	

桃園市八德區廣興國民小學
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	25,370	0	
01	用人費用	23,278	0	
011	正式員額薪資	16,176	0	
0113	職員薪金	15,804	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 資及兼辦人事業務主管加給)。 (來自用人費用明細資料)
0114	工員工資	372	0	本校工友之薪俸等。 (來自 用人費用明細表)
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	市府下授兼任會計工作兼職費 。(12月*2,500元)
013	超時工作報酬	244	0	
0131	加班費	244	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	3,688	0	
0151	考績獎金	1,509	0	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
0152	年終獎金	2,179	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	1,440	0	
0161	職員退休及離職金	1,392	0	教職員提撥退撫基金。(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	1,628	0	
0181	分擔員工保險費	1,440	0	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。(8人*16,000元) (來自用人費用明細表)
0		18	0	市府下授教職員退休人員三節 慰問金(3人*1年*6,000元)。
0		18	0	市府下授退休工友退休人員三 節慰問金(3人*1年*6,000元) 。
02	服務費用	1,416	0	

桃園市八德區廣興國民小學
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
021	水電費	180	0	
0212	工作場所電費	150	0	電費(12月*12,500元)。
0214	工作場所水費	30	0	水費(12月*2,500元)。
022	郵電費	111	0	
0221	郵費	10	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	5	0	市府下授校園用電管理平台經 費(12月*400元=4,800元)(取千 元)。
0		48	0	公務用電話費(12月*4,000元) 。
0224	數據通信費	48	0	校園網路使用費(12月*4,000元)。
023	旅運費	40	0	
0231	國內旅費	30	0	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費(3人*1年*10,000元) 。
0		10	0	本校校外教學隨行人員費用(2 班*2人*2,600元)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	28	0	
0241	印刷及裝訂費	28	0	各類表冊、單據印刷、影印等 教學及行政各項表格日誌、手 冊刊物、電腦答案卡等印製。
025	修理保養及保固費	191	0	
0252	一般房屋修護費	50	0	校舍、辦公室修繕費。
0255	機械及設備修護費	29	0	校園安全系統等機械設備養護 費。
0257	什項設備修護費	27	0	市府下授飲用水設備清洗、管 線維修、更換濾心濾材管線。
0		23	0	本校辦公器具養護費(1,048元* 22人=23,056元)(取千元)。
0		62	0	教學設備、機具、樂器等維修 保養及水塔清潔費。
027	一般服務費	755	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續 費	1	0	學生註冊，繳納各項費用相關 手續費。
0279	外包費	83	0	校園保全系統(12月*6,900元)(取千元)。
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、健保及勞退金(2人* 13.5月*24,000元)。
027F	體育活動費	23	0	員工文康活動費(1,000元*23 人=23,000元)。
028	專業服務費	39	0	

桃園市八德區廣興國民小學
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	10	0	各項活動、研習外聘講師專題 演講鐘點費（6節*1,600元）（ 取千元）。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	9	0	消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0		5	0	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。
028A	電子計算機軟體服務費	15	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	512	0	
032	用品消耗	512	0	
0321	辦公（事務）用品	120	0	各處室行政用辦公用品。
0		110	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。
0		50	0	印製試卷及講義用白報紙、製 版紙、油墨等。
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	32	0	環境佈置、綠化美化校園經費 。
0		10	0	環境保護清潔消毒。
0		40	0	掃地用各類清潔用具、維修物 品等。
0		1	0	辦理資源回收等物品。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	0	衛生保健用品。
032Y	其他	4	0	交通安全材料費。
0		120	0	教學及行政業務用器具、實驗 器材及視聽媒體教材、體育器 材等。
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	23	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會及其他職業團體會費 會。
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(9月*200元/月*12班)(取 千元)。

桃園市八德區廣興國民小學
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	141	0	
091	其他支出	141	0	
091Y	其他	10	0	加強社會教育。
0		1	0	學生辦理資源回收獎勵品。
0		98	0	校慶、新生訓練、畢業典禮、 親職教育、領域週活動、校外 教學活動、教師研習等各項活 動經費。
0		32	0	校慶補助款
05M	建築及設備計畫	90	0	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	90	0	
051	購置固定資產	90	0	
0514	購置機械及設備	40	0	購置教學及行政機器設備。
0516	購置什項設備	50	0	購置教學及行政用各項雜項設 備等相關經費。
0	總 計	25,460	0	

桃園市八德區廣興國民小學
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				25,370 25,370	本年度預算編列25,370,000元，用人費用23,278,000元，服務費用1,416,000元，材料及用品費512,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費23,000元、其他141,000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				90 90	本年度預算編列90,000元，購置行政及教學用機械及雜項設備(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				25,460	

桃園市八德區廣興國民小學
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	49,376	0	49,376
0	資 產	49,376	0	49,376
0	流動資產	3,495	0	3,495
0	現金	3,495	0	3,495
0	銀行存款	3,495	0	3,495
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	91	0	91
0	準備金	91	0	91
0	退休及離職準備 金	91	0	91
0	其他資產	45,789	0	45,789
0	什項資產	45,789	0	45,789
0	代管資產	45,789	0	45,789
0	負 債	48,482	0	48,482
0	流動負債	2,356	0	2,356
0	應付款項	2,356	0	2,356
0	應付代收款	2,356	0	2,356
0	其他負債	46,127	0	46,127
0	什項負債	46,127	0	46,127
0	存入保證金	247	0	247
0	應付退休及離職 金	91	0	91
0	應付代管資產	45,789	0	45,789
0	基金餘額	893	0	893
0	基金餘額	893	0	893
0	基金餘額	893	0	893
0	累積餘額	893	0	893
0	負債及基金餘額合計	49,376	0	49,376

桃園市八德區廣興國民小學
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				25,460 25,370	本年度預算編列25,370,000元，用人費用23,278,000元，服務費用1,416,000元，材料及用品費512,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費23,000元、其他141,000元。
建築及設備計畫				90	本年度預算編列90,000元，其中機械及設備40,000元，什項設備50,000元。

桃園市八德區廣興國民小學
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	23	23	本年度編列校長1人，教師19人，行政人員2人。 本年度編列工友1人。
職員	0	22	22	
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園安全警衛2名。

本 頁 空 白

桃園市八德區
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2名,預算金額648,000元

廣興國民小學
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				
		1,440	24			164		23,176	102	23,278
		1,440	24			164		23,176	102	23,278
		1,440	24			164		23,176		23,176
									102	102

桃園市八德區廣興國民小學
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	25,460	25,370	0	0	90
		用人費用	23,278	23,278	0	0	0
		正式員額薪資	16,176	16,176	0	0	0
		職員薪金	15,804	15,804	0	0	0
		工員工資	372	372	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	244	244	0	0	0
		加班費	244	244	0	0	0
		獎金	3,688	3,688	0	0	0
		考績獎金	1,509	1,509	0	0	0
		年終獎金	2,179	2,179	0	0	0
		退休及卹償金	1,440	1,440	0	0	0
		職員退休及離職金	1,392	1,392	0	0	0
		工員退休及離職金	48	48	0	0	0
		福利費	1,628	1,628	0	0	0
		分擔員工保險費	1,440	1,440	0	0	0
		傷病醫藥費	24	24	0	0	0
		其他福利費	164	164	0	0	0
		服務費用	1,416	1,416	0	0	0
		水電費	180	180	0	0	0
		工作場所電費	150	150	0	0	0
		工作場所水費	30	30	0	0	0
		郵電費	111	111	0	0	0
		郵費	10	10	0	0	0
		電話費	53	53	0	0	0
		數據通信費	48	48	0	0	0
		旅運費	40	40	0	0	0
		國內旅費	40	40	0	0	0

桃園市八德區廣興國民小學
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
		貨物運費	0	0	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	28	28	0	0	0
		印刷及裝訂費	28	28	0	0	0
		修理保養及保固費	191	191	0	0	0
		一般房屋修護費	50	50	0	0	0
		機械及設備修護費	29	29	0	0	0
		什項設備修護費	112	112	0	0	0
		其他資產修護費	0	0	0	0	0
		一般服務費	755	755	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
		外包費	83	83	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	648	648	0	0	0
		體育活動費	23	23	0	0	0
		專業服務費	39	39	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	14	14	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	15	15	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	512	512	0	0	0
		用品消耗	512	512	0	0	0
		辦公（事務）用品	280	280	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	83	83	0	0	0

桃園市八德區廣興國民小學
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)	15	15	0	0	0
		其他	124	124	0	0	0
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90	0	0	0	90
		購置固定資產	90	0	0	0	90
		購置機械及設備	40	0	0	0	40
		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	23	23	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
		其他	141	141	0	0	0
		其他支出	141	141	0	0	0
		其他	141	141	0	0	0

桃園市八德區廣興國民小學
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	37,719	90	0	37,809	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	3,122	0	0	3,122	
房屋及建築	21,607	0	0	21,607	
機械及設備	3,855	40	0	3,895	增購伺服器教學及行政等機械設備。
交通及運輸設備	1,127	0	0	1,127	
什項設備	7,496	50	0	7,546	增購教學及行政用冷氣機等機械設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	513	0	0	513	

註：

主辦會計人員：鍾 美 琴

基金主持人：張 瓊 友

