

特別收入 16-118

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  
桃園市平鎮區復旦國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區復旦國民小學編

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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

# 桃園市平鎮區復旦國民小學

## 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、學務處、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 54 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 61 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。

(二)學務處：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。

(三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(四)輔導室：掌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。

(五)人事室：依法辦理人事管理事項。

(六)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 7,647 萬 5,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

桃園市平鎮區復旦國民小學

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 7,647 萬 5,000 元。

(二)本年度基金用途 7,776 萬 8,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 129 萬 3,000 元，移用累計贖餘 129 萬 3,000 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：

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 26 班、特教班 5 班、幼教班 1 班，合計 32 班，學生人數 798 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。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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)				-1,293		本期短絀，係移用基金累積餘額1,293,000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)				-1,293		
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)				-1,293		
期初現金及約當現金				13,496		
期末現金及約當現金				12,203		

註：

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	77,368	0	
01	用人費用	72,533	0	
011	正式員額薪資	50,316	0	
0113	職員薪金	49,572	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)(幼 兒園學雜費收入收支對列402,0 00元)。
0114	工員工資	744	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	204	0	
0124	兼職人員酬金	204	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	821	0	
0131	加班費	821	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	11,247	0	
0151	考績獎金	5,739	0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
0152	年終獎金	5,508	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	4,296	0	
0161	職員退休及離職金	4,248	0	教員及職員提撥退撫基金(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	5,649	0	
0181	分擔員工保險費	4,992	0	公保勞保健保費機關負擔部分( 來自用人費用明細表)。
0183	傷病醫藥費	77	0	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(22人×3,500=77,000元) 。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	400	0	職員、兼行政教師、工友休假 補助(25人×16,000=400,000元 ) (來自用人費用明細表)。
0		162	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(27人×1年×6,000=162,000 元)。
0		12	0	市府下授技工、工友退休人員 三節慰問金(2人×1年×6,000= 12,000元)。
02	服務費用	3,258	0	

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	0	匯公款匯費。
0279	外包費	98	0	校園保全系統等相關經費(12月×8,200=98,400元)(取千元)。
027D	計時與計件人員酬金	648	0	校園安全警衛臨時人員薪資(2人×13.5月×24,000=648,000元)。
027F	體育活動費	61	0	員工文康活動費(61人×1,000=61,000元)。
028	專業服務費	214	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	0	各項活動、研習內聘講師講座鐘點等相關經費(10節×800=8,000元)。
0		16	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點等相關經費(10節×1,600=16,000元)。
0		10	0	外聘委員出席等相關經費(5次×2,000=10,000元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	0	市府下授飲用水水質檢測費。
0		50	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	10	0	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	80	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新等相關經費。
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	826	0	
032	用品消耗	826	0	
0321	辦公(事務)用品	320	0	教學及各處室行政用辦公、教學文具、油墨、碳粉、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0322	報章什誌	50	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	50	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	0	環境保護清潔消毒佈置、綠化美化校園等相關經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	0	衛生保健等相關用品。
032Y	其他	6	0	交通安全材料費等相關經費。
0		239	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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				77,368 77,368	編列用人費用72,533,000元，服務費用3,258,000元，材料及用品費826,000元，租金、償債與利息100,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費99,000元，其他552,000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				400 400	充實辦公、教室、教學用等電腦、印表機、飲水機、桌椅、書櫃、校園安全設施監視器系統等相關設備(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				77,768	





本 頁 空 白

復旦國民小學  
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				
		4,992	83			574		72,329	204	72,533
		4,992	83			574		72,329	204	72,533
		4,992	83			574		72,329		72,329
									204	204

桃園市平鎮區復旦國民小學  
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	110	110	0	0	0
		修理保養及保固費	1,269	1,269	0	0	0
		一般房屋修護費	250	250	0	0	0
		其他建築修護費	150	150	0	0	0
		機械及設備修護費	224	224	0	0	0
		什項設備修護費	240	240	0	0	0
		其他資產修護費	405	405	0	0	0
		保險費	10	10	0	0	0
		其他保險費	10	10	0	0	0
		一般服務費	812	812	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	0	0
		外包費	98	98	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	648	648	0	0	0
		體育活動費	61	61	0	0	0
		專業服務費	214	214	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	34	34	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	90	90	0	0	0
		委託考選訓練費	10	10	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	80	80	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	826	826	0	0	0
		用品消耗	826	826	0	0	0
		辦公(事務)用品	320	320	0	0	0
		報章什誌	50	50	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0	0

桃園市平鎮區復旦國民小學

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	379,640	400	0	380,040	
土地	208,359	0	0	208,359	
土地改良物	8,962	0	0	8,962	
房屋及建築	127,321	0	0	127,321	
機械及設備	12,035	200	0	12,235	購置充實辦公、教室、教學用電腦、印表機、飲水機等相關設備。
交通及運輸設備	4,580	0	0	4,580	
什項設備	17,521	200	0	17,721	購置充實辦公、教室、教學用桌椅、書櫃、校園安全設施監視器系統等相關設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	862	0	0	862	

註：