

特別收入 16-214

中華民國 115 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  
桃園市八德區仁德國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區仁德國民小學編

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
 附屬單位預算之分預算目次  
 中華民國 115 年度

一、	業務計畫及預算說明	第 1	頁
二、	預算主要表		
	(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、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 6	頁
	(二)基金用途明細表	第 7	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 11	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 12	頁
	(二)員工人數彙計表	第 13	頁
	(三)用人費用彙計表	第 14	頁
	(四)各項費用彙計表	第 16	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	頁
	(六)補辦預算明細表	第	頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第	頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第	頁
六、	附錄		
	(一)預計平衡表	第 19	頁
	(二)資本資產明細表	第 20	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

# 桃園市八德區仁德國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨及願景

- (一)本校依照「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)本校自 99 年度起依「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。

##### 二、施政重點

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

##### 三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 7 人、行政人員 2 人，共計 10 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)學生事務處：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、會計及統計事項。

##### 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 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

#### 貳、業務計畫

##### 一、基金來源

桃園市八德區仁德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1,085 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,039 萬 6,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	46 萬 6,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1,086 萬 2,000 元。

(二)本年度基金用途 1,086 萬 2,000 元。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

本年度為本校編預算首年度，無以前年度計畫實施成果。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 0 元，其中 0 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫

桃園市八德區仁德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
 中華民國115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	10,862	0	10,862
0	財產收入	10	0	10
0	利息收入	10	0	10
0	政府撥入收入	10,852	0	10,852
0	公庫撥款收入	10,852	0	10,852
0	基金用途	10,862	0	10,862
0	國民教育計畫	10,396	0	10,396
0	國民小學教育	10,396	0	10,396
0	建築及設備計畫	466	0	466
0	交通及運輸設備	50	0	50
0	其他設備	416	0	416
0	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
 中華民國115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)		0	本期預算收支平衡。
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		0	
期末現金及約當現金		0	

註：

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 115 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	金 額	
財產收入				10	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				10,852	
公庫撥款收入	年	1	10,852,000	10,852	市府撥入經費。
總 計：				10,862	

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國115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	<b>國民教育計畫</b>	10,396	0	
01	<b>用人費用</b>	7,841	0	
011	<b>正式員額薪資</b>	5,976	0	
0113	職員薪金	5,976	0	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
012	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	84	0	
0124	兼職人員酬金	84	0	兼代課鐘點費。
015	<b>獎金</b>	624	0	
0152	年終獎金	624	0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
016	<b>退休及卹償金</b>	432	0	
0161	職員退休及離職金	432	0	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
018	<b>福利費</b>	725	0	
0181	分擔員工保險費	636	0	公保165,704元、勞保79,500元及健保390,796元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	16	0	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		25	0	公教人員及工友技工年滿50歲共7名,以每人3,500元編列健康檢查費,計24,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
018Y	其他福利費	48	0	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
02	<b>服務費用</b>	1,541	0	
021	<b>水電費</b>	132	0	
0212	工作場所電費	120	0	電費(10,000元*12月=120,000元)。
0214	工作場所水費	12	0	水費(1,000元*12月=12,000元)。
022	<b>郵電費</b>	95	0	
0221	郵費	5	0	公務用寄發郵件郵資。
0222	電話費	12	0	公務用電話費(1,000元*12月=12,000元)。
0224	數據通信費	78	0	中華電信FTTB校園專案(6,500元*12月=78,000元)。
023	<b>旅運費</b>	10	0	
0231	國內旅費	10	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	10	0	
0241	印刷及裝訂費	10	0	各項表冊日誌、單據印製等。

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國115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
025	<b>修理保養及保固費</b>	63	0	
0255	機械及設備修護費	30	0	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	22	0	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		11	0	辦公器具養護費(1,048元*10人*1年=10,480元)(配合預算編列至千元，增列520元)。
027	<b>一般服務費</b>	1,077	0	
0279	外包費	1,047	0	校園安全維護委外校警2人等相關經費(87,250元*12月=1,047,000)。
027F	體育活動費	30	0	員工文康活動費(3,000元*10人=30,000元)。
028	<b>專業服務費</b>	82	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		15	0	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
028A	電腦軟體服務費	12	0	現金出納管理系統作業平台升級Win_10至Win_11(12,000元*1年=12,000元)。
0		8	0	市府教育局雲端差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		6	0	現金出納管理系統維護費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，減列600元)。
0		7	0	中小學薪資管理系統維護費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		12	0	薪資管理系統作業平台升級Win_10至Win_11(12,000元*1年=12,000元)。
0		12	0	電腦教室管理維護套件(6,000元*2=12,000元)。
029	<b>公共關係費</b>	72	0	
0291	公共關係費	72	0	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
03	<b>材料及用品費</b>	44	0	
032	用品消耗	44	0	
0321	辦公(事務)用品	14	0	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國115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	10	0	環境保護清潔消毒等費用。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	0	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	10	0	班級佈置及教學用各項球類、器材、教具等購置。
07	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	11	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	10	0	
0751	技能競賽	10	0	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	<b>其他</b>	959	0	
091	其他支出	959	0	
091Y	其他	70	0	新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習及各項行政事務等活動費。
0		50	0	校慶(運動會)補助費,本年新設校3班(6班以下編列標準為50,000元)。
0		80	0	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		7	0	兒童節禮物(100元*67人=6,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
0		9	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*1人*3班*9月=8,100元)(配合預算編列至千元,增列900元)。
0		14	0	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*67人=13,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		46	0	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		683	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
05M	<b>建築及設備計畫</b>	466	0	
05	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	466	0	
051	購建固定資產	466	0	

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國115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
0514	購置機械及設備	180	0	購置個人班級電腦及螢幕((26,000元+4,000元)*6台=180,000元)。
0		180	0	購置個人行政電腦及螢幕((26,000元+4,000元)*6台=180,000元)。
0		56	0	筆記型電腦(I5)(28,000元*2台=56,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	50	0	教學設備充電車(可充30台(含)以上)(50,000元*1台=50,000元)。
0	總 計	10,862	0	

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				10,396 10,396	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。(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)。  本年度預計購置充電車教學設備。(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)。  本年度預計購買電腦等行政與教學相關設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				466 50	
其他設備				416	
合 計				10,862	



桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 115 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	10	10	本年度為新設校，行政人員3人(含校長)及教師7人。
職員	0	10	10	
總 計	0	10	10	

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「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2：一般服務費外包費委外校警2人。

桃園市八德區  
 桃園市地方  
**用人費用**  
 中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	5,976				624			432
國民教育計畫	5,976				624			432
正式人員	5,976				624			432
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警2人，預算金額1,047,000元。

仁德國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
115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	其他				
		636	41		48		7,757	84	7,841
		636	41		48		7,757	84	7,841
		636	41		48		7,757		7,757
								84	84

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
		用人費用	7,841	7,841	0	
		正式員額薪資	5,976	5,976	0	
		職員薪金	5,976	5,976	0	
		聘僱及兼職人員薪資	84	84	0	
		兼職人員酬金	84	84	0	
		獎金	624	624	0	
		年終獎金	624	624	0	
		退休及卹償金	432	432	0	
		職員退休及離職金	432	432	0	
		福利費	725	725	0	
		分擔員工保險費	636	636	0	
		傷病醫藥費	41	41	0	
		其他福利費	48	48	0	
		服務費用	1,541	1,541	0	
		水電費	132	132	0	
		工作場所電費	120	120	0	
		工作場所水費	12	12	0	
		郵電費	95	95	0	
		郵費	5	5	0	
		電話費	12	12	0	
		數據通信費	78	78	0	
		旅運費	10	10	0	
		國內旅費	10	10	0	
		印刷裝訂與廣告費	10	10	0	
		印刷及裝訂費	10	10	0	
		修理保養及保固費	63	63	0	
		機械及設備修護費	30	30	0	
		雜項設備修護費	33	33	0	
		一般服務費	1,077	1,077	0	
		外包費	1,047	1,047	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市八德區仁德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
		體育活動費	30	30	0	
		專業服務費	82	82	0	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
		電腦軟體服務費	57	57	0	
		公共關係費	72	72	0	
		公共關係費	72	72	0	
		材料及用品費	44	44	0	
		用品消耗	44	44	0	
		辦公(事務)用品	14	14	0	
		農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	
		醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
		其他用品消耗	10	10	0	
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	466	0	466	
		購建固定資產	466	0	466	
		購置機械及設備	416	0	416	
		購置交通及運輸設備	50	0	50	
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	0	
		會費	1	1	0	
		職業團體會費	1	1	0	
		競賽及交流活動費	10	10	0	
		技能競賽	10	10	0	
		其他	959	959	0	
		其他支出	959	959	0	
		其他	959	959	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
		合計	10,862	10,396	466	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市八德區仁德國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
 中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市八德區仁德國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備			416	(1)			購置個人電腦等行政與教學用機械及設備。	416	
交通及運輸設備			50	(1)			購置充電車教學用交通及運輸設備。	50	
雜項設備									
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計			466					466	

註：