

特別收入 15-68

中華民國106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
桃園市桃園區東門國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區東門國民小學編

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國106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	6	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	7	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	8	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	9	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	18	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	26	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	27	頁

桃園市桃園區東門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 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，設立 13 班，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 84 人、行政人員 4 人、工友 2 人、約僱人員 1 人，共計 92 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)訓導處：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。

桃園市桃園區東門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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 億 1,472 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入、幼兒園學費收入及場地租借收入等。

(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 億 1,334 萬元，普通班 26 班、特教班 13 班、幼教班 8 班，合計 47 班，學生人數 950 人；補校 3 班，學生人數 38 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、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)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園廣播用音響喇叭等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 15 萬元(含機械設備 8 萬元及什項設備 7 萬元)，係增(汰)購教學及行政用電腦、飲水機、櫃子及其他事務性機具設備暨圖書採購等。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬元，係增(汰)購教學及行政用相關電腦軟體等。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 92 人，較上年度減 6 人，係幼兒園教保員 2 人、廚工 3 人及護理人員 1 人改由教育局編列。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 5,000 元，係預估各基金專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 30 萬元，較上年度無增減，係禮堂等對外開放場地收入。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 1,211 萬 6,000 元，較上年

桃園市桃園區東門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

度減少 56 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 225 萬 6,000 元，較上年度減少 7 萬 6,000 元，係預估幼兒園學生人數減少所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬 4,000 元，較上年度增加 2 萬 4,000 元，主要係增編學生購買冷氣卡收入所致。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 1,334 萬元，較上年度減少 243 萬 2,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統用音響喇叭等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 15 萬元，較上年度增加 7 萬元，係增(汰)購教學及行政用電腦、飲水機、櫃子及其他事務性機具設備暨圖書採購等。

(3) 無形資產：本年度預算編列 3 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增(汰)購教學及行政用相關電腦軟體等。

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 億 1,472 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 1,535 萬 2,000 元，減少 62 萬 6,000 元，約減 0.54%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,357 萬元，較上年度預算數 1 億 1,585 萬 2,000 元，減少 228 萬 2,000 元，約減 1.97%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 115 萬 6,000 元，係幼兒園學費收入 225 萬 6,000 元減移用基金累積餘額 110 萬元。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市桃園區東門國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

 違規罰款收入：1 萬 5,189 元。

2. 勞務收入：

 服務收入：200 元。

3. 財產收入：

 (1) 財產處分收入：1 萬 1,300 元。

 (2) 利息收入：3 萬 3,092 元。

 (3) 其他財產收入：29 萬 9,800 元。

4. 政府撥入收入：

 公庫撥款收入：1 億 329 萬 9,226 元。

5. 教學收入：

 學雜費收入：239 萬 1,842 元。

6. 其他收入：

 雜項收入：3 萬 3,979 元。

預算數 1 億 1,572 萬 1,000 元，決算數 1 億 608 萬 4,628 元，執行率 91.67%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

 國民小學教育：1 億 999 萬 6,324 元。

2. 建築及設備計畫：

 (1) 交通及運輸設備：2 萬 5,500 元。

 (2) 其他設備：5 萬 4,290 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,664 萬 1,000 元，決算數 1 億 999 萬 6,324 元，執行率 94.30%、建築及設備計畫預算數 8 萬元，決算數 7 萬 9,790 元，執行率 99.74%。

(三)本期短絀：

 本期短絀 399 萬 1,486 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

桃園市桃園區東門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

違規罰款收入：4,595 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1,670 元。

(2) 利息收入：1 萬 3,284 元。

(3) 其他財產收入：24 萬 6,150 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：6,063 萬 8,568 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：102 萬 4,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：48 萬 2,575 元。

分配預算數 6,672 萬 6,000 元，實際數 6,241 萬 1,342 元，執行率 93.53%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,224 萬 3,943 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：1 萬 6,200 元。

國民教育計畫分配預算數 6,668 萬 6,000 元，實際數 6,224 萬 3,943 元，執行率 93.34%、建築及設備計畫分配預算數 4 萬元，實際數 1 萬 6,200 元，執行率 40.50%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 15 萬 1,199 元，期末基金餘額 1,297 萬 6,141 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 26 班、特教班 13 班、幼教班 8 班，合計 47 班，學生人數 950 人；補校 3 班，學生人數 38 人。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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(-)
106,085	基金來源	114,726	115,352	-626
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
344	財產收入	320	325	-5
11	財產處分收入	0	0	0
33	利息收入	20	25	-5
300	其他財產收入	300	300	0
103,299	政府撥入收入	112,116	112,685	-569
103,299	公庫撥款收入	112,116	112,685	-569
2,392	教學收入	2,256	2,332	-76
2,392	學雜費收入	2,256	2,332	-76
34	其他收入	34	10	24
34	雜項收入	34	10	24
110,076	基金用途	113,570	115,852	-2,282
109,996	國民教育計畫	113,340	115,772	-2,432
109,996	國民小學教育	113,340	115,772	-2,432
80	建築及設備計畫	230	80	150
26	交通及運輸設備	50	0	50
54	其他設備	150	80	70
0	無形資產	30	0	30
-3,991	本期賸餘 (短絀-)	1,156	-500	1,656
16,816	期初基金餘額	12,325	15,816	-3,491
	解繳公庫	0	0	0
12,825	期末基金餘額	13,481	15,316	-1,835

備註：

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)	1,156	係幼兒園學費收入2,256,000元 減移用基金累積餘 額1,100,000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)	1,156	
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—)	1,156	
期初現金及約當現金	35,537	
期末現金及約當現金	36,693	

註：

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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				320	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地費 收入(收支併列)。
其他財產收入	年	1	300,000	300	
政府撥入收入				112,116	
公庫撥款收入	年	1	112,116,000	112,116	市府撥入經費。
教學收入				2,256	
學雜費收入	年	1	2,256,000	2,256	幼兒園學費收入。
其他收入				34	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
雜項收入	年	1	24,000	24	學生購買冷氣卡收入(收 支併列)。
總 計：				114,726	

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
109,996	53	國民教育計畫	113,340	115,772	
103,688	1	用人費用	105,457	109,410	
71,303	11	正式員額薪資	71,808	71,676	
70,560	113	職員薪金	71,064	70,836	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)。
	743	工員工資	744	840	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細表)。
1,391	12	聘僱及兼職人員薪資	1,392	3,264	
407	122	約僱職員薪金	420	2,292	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員薪津等(來自用人費用 明細表)。
984	124	兼職人員酬金	412	412	市府下授補校授課鐘點費。
0			72	72	市府下授補校導師費。
0			170	170	市府下授兼任補校校長、人事 、會計、幹事工作兼職交通費 等。
0			318	318	兼代課鐘點費。
899	13	超時工作報酬	889	1,009	
899	131	加班費	10	10	市府下授補校工友加班費。
0			879	999	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)。
15,730	15	獎金	16,236	16,285	
6,966	151	考績獎金	7,420	7,074	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
8,763	152	年終獎金	8,816	9,211	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細表，含市府下授59,000 元)。
6,564	16	退休及卹償金	6,552	6,984	
6,097	161	職員退休及離職金	6,432	6,864	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細表，含市府下授2 4,000元)。
467	162	工員退休及離職金	120	120	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
7,802	18	福利費	8,580	10,192	
6,845	181	分擔員工保險費	7,512	9,000	公保、勞保及健保費機關負擔 款(來自用人費用明細表，含市 府下授48,000元)。
14	183	傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查補助費。
0			84	98	年滿40歲以上公教人員健康檢 查補助費(3,500元*24人=84,00 0元)。
944	18Y	其他福利費	516	546	市府下授退休教職員三節慰問 金(86人*1年*6,000元=516,000 元)。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
018Y	其他福利費	432	512	職員、兼行政教師及工友等休假補助(來自用人費用明細表，含市府下授16,000元)。
0		30	36	市府下授退休工友三節慰問金(5人*1年*6,000元=30,000元)。
4,426	服務費用	5,292	4,520	
873	水電費	1,089	1,065	
716	工作場所電費	840	840	電費(12月*70,000元=840,000元)。
114	工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
43	其他場所水電費	33	33	市府下授國小補校水電費。
0		24	0	班級教室冷氣電費(12月*2,000元=24,000元，收支併列)。
164	郵電費	204	204	
16	郵費	60	60	公務寄發郵件用郵資。
147	電話費	144	144	公務用電話費(12月*12,000元=144,000元)。
20	旅運費	82	77	
20	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
0		42	37	戶外教育活動隨行人員費用(8班*2人*2,600元=41,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
1	貨物運費	20	20	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動比賽用車資運費。
120	印刷裝訂與廣告費	90	90	
120	印刷及裝訂費	30	30	各類表冊、單據、預算書印刷、影印等。
0		60	60	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,776	修理保養及保固費	1,420	1,158	
239	一般房屋修護費	200	100	校舍、辦公室等翻修費。
69	其他建築修護費	300	300	禮堂等對外開放場地修繕費(收支併列)。
112	機械及設備修護費	150	144	校園安全系統、電梯等機電養護費。
7	交通及運輸設備修護費	48	34	市府下授身心障礙交通車養護費(1輛*1年*48,000元=48,000元)(詳車輛明細表)。
542	什項設備修護費	48	49	市府下授飲用水設備清洗清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養。
0		380	330	教學設備、樂器等維修保養。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
0257	什項設備修護費	94	101	辦公器具養護費(1,048元*90人=94,320元，配合預算編列至千元，減列320元)。
807258	其他資產修護費	200	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
626	保險費	3	3	
6264	交通及運輸設備保險費	3	3	市府下授身心障礙交通車保險費(1輛*1年*2,915元=2,915元，配合預算編列至千元，增列85元)(詳車輛明細表)。
1,25027	一般服務費	2,149	1,737	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	12	12	學生註冊、繳納各項費用等銀行手續費。
100279	外包費	100	120	校園保全系統服務費(12月*8,300元=99,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
1,08527D	計時與計件人員酬金	520	500	市府下授集中式特教班按時計資助理員經費(2人*260,000元=520,000元)。
0		1,069	1,013	校園安全維護費(警衛3人*13.5月*26,400元=1,069,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0		356	0	市府下授身心障礙班交通車司機薪資等(1人*26,400元*13.5月=356,400元，配合預算編列至千元，減列400元)。
6427F	體育活動費	92	92	員工文康活動費(1,000元*92人=92,000元)。
13028	專業服務費	183	114	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	外聘委員出席費(5次*2,000元=10,000元)。
0		16	16	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(10節*1,600元=16,000元)。
0		8	8	各項活動、研習內聘講師鐘點費(10節*800元=8,000元)。
0		4	4	各項研習內聘助理講師鐘點費(10節*400元=4,000元)。
0		6	6	各項活動、研習外聘講師鐘點費(5節*1,200元=6,000元)。
77287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	30	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		44	40	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
3028A	電子計算機軟體服務費	45	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
8729	公共關係費	72	72	
87291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(12月*6,000元=72,000元)。
1,1563	材料及用品費	872	876	
1831	使用材料費	43	47	
18312	燃料	43	47	市府下授身心障礙交通車油料費(1輛*139公升*12月*26元=43,368元，配合預算編列至千元，減列368元)(詳車輛明細表)。
1,13832	用品消耗	829	829	
460321	辦公(事務)用品	100	100	各處室行政用辦公用品。
0		50	50	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		22	22	市府下授補校辦公費。
0		260	260	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。
18322	報章什誌	24	24	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
254323	農業與園藝用品及環境美化費	36	36	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		38	36	環境佈置、綠美化校園經費。
0		48	48	校園、教室等環境清潔消毒。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	11	11	衛生保健用品。
39432Y	其他	6	6	交通安全材料費。
0		93	94	市府下授身心障礙班教材編輯費(13班*1年*7,200元=93,600元，配合預算編列至千元，減列600元)。
0		31	32	市府下授特殊教育班充實設備費(13班*1年*2,400元=31,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0		110	110	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
1694	租金、償債與利息	180	180	
16945	什項設備租金	180	180	
169451	什項設備租金	180	180	影印機等辦公器具租賃費用。
186	稅捐及規費(強制費)	20	20	
1164	消費與行為稅	12	12	
11646	使用牌照稅	12	12	市府下授身心障礙交通車使用牌照稅(1輛*1年*11,230元=11,230元，配合預算編列至千元，增列770元)(詳車輛明細表)。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
766	規費	8	8	
1661	行政規費與強制費	1	1	1 市府下授身心障礙交通車檢驗費(1輛*1年*450元=450元，配合預算編列至千元，增列550元)(詳車輛明細表)。
6663	汽車燃料使用費	7	7	7 市府下授身心障礙交通車燃料費(1輛*1年*6,180元=6,180元，配合預算編列至千元，增列820元)(詳車輛明細表)。
217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	856	22	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	2 護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	834	0	
072Y	其他	4	0	0 市府下授集中式特教班營養午餐導師指導費(1班學前特教班*2人*200元*9月=3,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0		29	0	0 市府下授幼教班營養午餐導師指導費(8班*2人*200元*9月=28,800元，配合預算編列至千元，增列200元)。
0		238	0	0 市府下授天天安心食材費。
0		468	0	0 市府下授無力支付午餐補助。
0		95	0	0 市府下授兒童節禮物(950人*100元=95,000元)。
2075	競賽及交流活動費	20	20	
20751	技能競賽	20	20	20 參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
5199	其他	663	744	
51991	其他支出	663	744	
51991Y	其他	20	20	20 加強社會教育等活動費用。
0		580	358	358 新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等及其他行政與教學業務等各項活動經費。
0		0	366	
0		63	0	0 校慶補助費(50,000元+41班*300元=62,300元，配合預算編列至千元，增列700元)。
805M	建築及設備計畫	230	80	
805	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	230	80	
8051	購置固定資產	200	80	

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
23514	購置機械及設備	80	80	教學及行政用電腦等機械設備。
26515	購置交通及運輸設備	50	0	校園廣播音響喇叭等設備。
31516	購置什項設備	70	0	飲水機及櫃子等事務設備暨圖書採購等。
052	購置無形資產	30	0	
0521	購置電腦軟體	30	0	教學及行政用電腦軟體。
110,076	總計	113,570	115,852	

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 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				113,340 113,340	支應用人費用、基本開支(如水電、印刷耗材、校園維護等)及辦理指定活動等項目(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)。 購置校園廣播用音響喇叭等設備(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)。 購置教學及行政用事務機具等設備(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)。 購置教學及行政用電腦軟體(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				230 50	
其他設備				150	
無形資產				30	
合 計				113,570	

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
60,369	資 產 合 計	61,025	59,869	1,156
60,369	資 產	61,025	59,869	1,156
36,037	流動資產	36,693	35,537	1,156
36,037	現金	36,693	35,537	1,156
36,037	銀行存款	36,693	35,537	1,156
1,814	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,814	1,814	0
1,814	準備金	1,814	1,814	0
1,814	退休及離職準備 金	1,814	1,814	0
22,518	其他資產	22,518	22,518	0
22,518	什項資產	22,518	22,518	0
22,518	代管資產	22,518	22,518	0
47,544	負 債	47,544	47,544	0
20,674	流動負債	20,674	20,674	0
20,674	應付款項	20,674	20,674	0
20,674	應付代收款	20,674	20,674	0
26,869	其他負債	26,869	26,869	0
26,869	什項負債	26,869	26,869	0
2,538	存入保證金	2,538	2,538	0
1,814	應付退休及離職 金	1,814	1,814	0
22,518	應付代管資產	22,518	22,518	0
12,825	基金餘額	13,481	12,325	1,156
12,825	基金餘額	13,481	12,325	1,156
12,825	基金餘額	13,481	12,325	1,156
12,825	累積餘額	13,481	12,325	1,156
60,369	負債及基金餘額合計	61,025	59,869	1,156

信託代理與保證資產
保管品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品

0
0

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				113,570 113,340	本年度預算 數113,340,000元，支 應用人費用、基本開 支(如水電、印刷耗 材、校園維護等)及辦 理指定活動等項目。
建築及設備計畫				230	本年度預算 數230,000元，購置教 學及行政用各項設備 及電腦軟體款，以改 善教學環境，增進教 學效能。
上年度預算數 國民教育計畫				115,852 115,772	105年度預算 數115,772,000元，支 應用人費用、基本開 支(如水電、印刷耗 材、校園維護等)及辦 理指定活動等項目。
建築及設備計畫				80	105年度預算 數80,000元，購置教 學及行政用各項設備 及電腦軟體款，以改 善教學環境，增進教 學效能。
前年度決算數 國民教育計畫				110,076 109,996	104年度決算 數109,996,324元，支 應用人費用、基本開 支(如水電、印刷耗 材、校園維護等)及辦 理指定活動等項目。
建築及設備計畫				80	104年度決算 數79,790元，購置教 學及行政用各項設備 及電腦軟體款，以改 善教學環境，增進教 學效能。

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	98	-6	92	原預算員額(幼兒園 教保員2人、廚 工3人、護理人 員1人)改由教育局 編列。
職員	89	0	89	
約僱人員	7	-6	1	
工友	2	0	2	

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集中式特教班按時計資助理員2人、校園警衛3人、身心障礙班交通車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
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	71,808	420	889		8,816	7,420		6,552
國民教育計畫	71,808	420	889		8,816	7,420		6,552
正式人員	71,808		889		8,816	7,420		6,552
聘僱人員		420						
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員2人，預算金額520,000元；校園警衛3人，預算金額1,069,000元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額356,000元。

東門國民小學
發展基金
彙計表
106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				
		7,512	90			978		104,485	972	105,457
		7,512	90			978		104,485	972	105,457
		7,512	90			978		104,065		104,065
								420		420
									972	972

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	本 年 度 預 算 數				
			合 計	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
110,076	115,852	合 計	113,570	113,340	0	0	230
103,688	109,410	用人費用	105,457	105,457	0	0	0
71,303	71,676	正式員額薪資	71,808	71,808	0	0	0
70,560	70,836	職員薪金	71,064	71,064	0	0	0
743	840	工員工資	744	744	0	0	0
1,391	3,264	聘僱及兼職人員薪資	1,392	1,392	0	0	0
407	2,292	約僱職員薪金	420	420	0	0	0
984	972	兼職人員酬金	972	972	0	0	0
899	1,009	超時工作報酬	889	889	0	0	0
899	1,009	加班費	889	889	0	0	0
15,730	16,285	獎金	16,236	16,236	0	0	0
6,966	7,074	考績獎金	7,420	7,420	0	0	0
8,763	9,211	年終獎金	8,816	8,816	0	0	0
6,564	6,984	退休及卹償金	6,552	6,552	0	0	0
6,097	6,864	職員退休及離職金	6,432	6,432	0	0	0
467	120	工員退休及離職金	120	120	0	0	0
7,802	10,192	福利費	8,580	8,580	0	0	0
6,845	9,000	分擔員工保險費	7,512	7,512	0	0	0
14	98	傷病醫藥費	90	90	0	0	0
944	1,094	其他福利費	978	978	0	0	0
4,426	4,520	服務費用	5,292	5,292	0	0	0
873	1,065	水電費	1,089	1,089	0	0	0
716	840	工作場所電費	840	840	0	0	0
114	192	工作場所水費	192	192	0	0	0
43	33	其他場所水電費	57	57	0	0	0
164	204	郵電費	204	204	0	0	0
16	60	郵費	60	60	0	0	0
147	144	電話費	144	144	0	0	0
20	77	旅運費	82	82	0	0	0
20	57	國內旅費	62	62	0	0	0

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	本 年 度 預 算 數				
			合 計	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
1	20	貨物運費	20	20	0	0	0
120	90	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	0	0
120	90	印刷及裝訂費	90	90	0	0	0
1,776	1,158	修理保養及保固費	1,420	1,420	0	0	0
239	100	一般房屋修護費	200	200	0	0	0
69	300	其他建築修護費	300	300	0	0	0
112	144	機械及設備修護費	150	150	0	0	0
7	34	交通及運輸設備修護費	48	48	0	0	0
542	480	什項設備修護費	522	522	0	0	0
807	100	其他資產修護費	200	200	0	0	0
6	3	保險費	3	3	0	0	0
6	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	0	0
1,250	1,737	一般服務費	2,149	2,149	0	0	0
1	12	佣金、匯費、經理費及手續費	12	12	0	0	0
100	120	外包費	100	100	0	0	0
1,085	1,513	計時與計件人員酬金	1,945	1,945	0	0	0
64	92	體育活動費	92	92	0	0	0
130	114	專業服務費	183	183	0	0	0
23	44	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44	44	0	0	0
77	70	委託檢驗(定)試驗認證費	94	94	0	0	0
30		電子計算機軟體服務費	45	45	0	0	0
87	72	公共關係費	72	72	0	0	0
87	72	公共關係費	72	72	0	0	0
1,156	876	材料及用品費	872	872	0	0	0
18	47	使用材料費	43	43	0	0	0

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	本 年 度 預 算 數				
			合 計	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
18	47	燃料	43	43	0	0	0
1,138	829	用品消耗	829	829	0	0	0
460	432	辦公（事務）用品	432	432	0	0	0
18	24	報章什誌	24	24	0	0	0
254	120	農業與園藝用品及 環境美化費	122	122	0	0	0
12	11	醫療用品(非醫療院 所使用)	11	11	0	0	0
394	242	其他	240	240	0	0	0
169	180	租金、償債與利息	180	180	0	0	0
169	180	什項設備租金	180	180	0	0	0
169	180	什項設備租金	180	180	0	0	0
80	80	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	230	0	0	0	230
80	80	購置固定資產	200	0	0	0	200
23	80	購置機械及設備	80	0	0	0	80
26		購置交通及運輸設 備	50	0	0	0	50
31		購置什項設備	70	0	0	0	70
		購置無形資產	30	0	0	0	30
		購置電腦軟體	30	0	0	0	30
18	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0	0
11	12	消費與行為稅	12	12	0	0	0
11	12	使用牌照稅	12	12	0	0	0
7	8	規費	8	8	0	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
6	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0	0
21	22	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	856	856	0	0	0
1	2	會費	2	2	0	0	0
1	2	職業團體會費	2	2	0	0	0

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	本 年 度 預 算 數				
			合 計	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
		捐助、補助與獎助	834	834	0	0	0
		其他	834	834	0	0	0
20	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0	0
20	20	技能競賽	20	20	0	0	0
519	744	其他	663	663	0	0	0
519	744	其他支出	663	663	0	0	0
519	744	其他	663	663	0	0	0

桃園市桃園區東門國民小學
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：106年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量，係管理用公務車輛：小客貨兩用車(7-8人座)1輛。

桃園市桃園區東門國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106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	708,187	230	0	708,417	
土地	535,142	0	0	535,142	
土地改良物	12,008	0	0	12,008	
房屋及建築	78,463	0	0	78,463	
機械及設備	22,640	80	0	22,720	購置教學及行政用電腦等機械設備。
交通及運輸設備	4,900	50	0	4,950	購置校園廣播用音響喇叭等設備。
什項設備	45,759	70	0	45,829	購置飲水機及櫃子等事務設備暨圖書採購等。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	9,276	30	0	9,306	購置教學及行政用電腦軟體。

註：

主辦會計人員：黃 思 怡

基金主持人：伍 鴻 麟