

桃園縣中壢市內定國民小學

地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國101年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一)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)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「桃園縣地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處等單位，本校預算員額現編列校長1人、教師27人、行政人員2人、工友2人，共計32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。

三、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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算執行結果：

99年度基金來源、用途及餘絀情形(99年1月1日至99年12月31日止)

地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國101年度

(一)基金來源：

- 1.徵收及依法分配收入—違規罰款收入500元
- 2.財產收入8,224元
  - (1)利息收入5,724元
  - (2)其他財產收入2,500元
- 3.政府撥入收入—縣(市)庫撥款收入34,133,000元
- 4.教學收入—學雜費收入101,233元
- 5.其他收入—雜項收入2,070元

99年度基金來源預算數34,295,000元，決算數34,245,027元，執行率99.85%。

(二)基金用途

- 1.國民教育計畫  
國民小學教育計畫33,322,205元
- 2.建築及設備計畫166,000元：
  - (1)營建及修建工程計畫0元
  - (2)其他設備計畫166,000元

99年度基金用途國民小學教育計畫預算數34,108,000元，決算數33,322,205元，執行率97.70%、建築及設備計畫預算數166,000元，決算數166,000元，執行率100%。

(三)本期賸餘

99年度基金本期賸餘756,822元。

二、上年度預算截至100年6月30日執行情形：

100年度基金來源、用途及餘絀情形(100年1月1日100年6月30日止)

(一)基金來源：

- 1.財產收入157,783元
  - (1)利息收入3,783元
  - (2)財產處分收入154,000元
- 2.政府撥入收入—縣(市)庫撥款收入24,075,000元
- 3.教學收入—學雜費收入50,667元

地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國101年度

4.其他收入—雜項收入0元

100年度上半年基金來源分配預算數24,136,000元，實際數24,283,450元，執行率100.61%。

(二)基金用途

- 1.國民教育計畫  
國民小學教育計畫17,023,143元
- 2.建築及設備計畫49,550元：
  - (1)營建及修建工程計畫0元
  - (2)其他設備計畫49,550元

100年度上半年基金國民小學教育計畫分配預算數23,960,000元，實際數17,023,143元，執行率71.05%、建築及設備計畫分配預算數166,000元，實際數49,550元，執行率29.85%。

(三)本期賸餘

100年度上半年基金本期賸餘7,210,757元。

參、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)國民教育計畫：

國民小學教育計畫：本年度預算編列36,182,000元，普通班18班，學生人數488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，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

- 1.交通及運輸設備計畫：本年度預算編列30,000元，預計增(汰)購校園安全維護等相關設備。
- 2.其他設備計畫：本年度預算編列166,000元，預計增(汰)購教學及行政辦公用等機械設備及雜項設備。

地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國101年度

肆、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源**36,244,000**元，較上年度預算數**35,017,000**元，增加**1,227,000**元，約增**3.50%**，主要係縣(市)庫撥款收入短撥及服務收入增加所致。

(二)本年度基金用途**36,378,000**元，較上年度預算數**34,996,000**元，增加**1,382,000**元，約增**3.95%**，主要係人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短**134,000**元，較上年度預算數**21,000**元，減少**155,000**元，約減**738.10%**，將移用累計賸餘**144,000**元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充：

1.營建及修建工程計畫**0**元。

(1)整建校舍**0**元。

2.交通及運輸設備計畫**0**元

(1)購置**0**元。

3.其他設備計畫**0**元

(1)購置電腦設備**0**元。

(2)辦公器具**0**元。

(3)教育部補助購置計畫**0**元。

伍、其他重要說明：

一、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**32**人，與上年度無增減。

地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國101年度

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1.徵收及依法分配收入—違規罰款收入：本年度預算數**0**元，較上年度無增減。

2.財產收入

(1)利息收入：本年度預算數**10,000**元，較上年度減少**11,000**元。

(2)其他財產收入：本年度預算數**4,000**元，較上年度減**1,000**元，係減列活動中心等對外開放場地收費收入。

3.政府撥入收入—縣(市)庫撥款收入**36,181,000**元，較上年度增**1,292,000**元，係增列縣庫或轉經縣庫撥入本基金之各項收入。

4.教學收入—學雜費收入**49,000**元，較上年度減**53,000**元，係縣府通知**101**學年度上學期起不收取學生活動收入。

5.其他收入—雜項收入**0**元，較上年度增**0**元。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1.國民教育計畫

國民小學教育計畫：本年度預算數**36,182,000**元，較上年度增**1,352,000**元，主要係增加教職員工俸給等。

2.建築及設備計畫

(1)交通及運輸設備計畫：本年度預算數**30,000**元，較上年度增加**30,000**元，主要係增購校園安全維護所需設備。

(2)其他設備計畫：本年度預算數**166,000**元，與上年度無增減，係增(汰)購教學及行政辦公用機械設備及雜項設備。

二、**100**學年度核定預算編列普通班**18**班，學生人數**488**人。

三、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園縣政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
基金來源	36,244	35,017	1,227
徵收及依法分配收入	0	0	0
違規罰款收入	0	0	0
財產收入	14	26	-12
利息收入	10	21	-11
其他財產收入	4	5	-1
政府撥入收入	36,181	34,889	1,292
縣(市)庫撥款收入	36,181	34,889	1,292
教學收入	49	102	-53
學雜費收入	49	102	-53
其他收入	0	0	0
雜項收入	0	0	0
基金用途	36,378	34,996	1,382
國民教育計畫	36,182	34,830	1,352
國民小學教育	36,182	34,830	1,352
建築及設備計畫	196	166	30
交通及運輸設備	30	0	30
其他設備	166	166	0
本期賸餘(短絀-)	-134	21	-155
期初基金餘額	778	21	757
期末基金餘額	644	42	602

備註：

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國101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-)	-134	本年度預計利息收入10,000元,移用以前年度累積賸餘144,000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)	-134	本年度預計利息收入10,000元,移用以前年度累積賸餘144,000元。
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-)	-134	本年度預計利息收入10,000元,移用以前年度累積賸餘144,000元。
期初現金及約當現金	5,687	
期末現金及約當現金	5,553	

註：

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國101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				14	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入(參考100年度,以10,000計編)。
其他財產收入	年	1	4,000	4	禮堂等對外開放場地收費。(收支對列)
政府撥入收入				36,181	
縣(市)庫撥款收入	年	1	36,181,000	36,181	縣府撥入經費。
教學收入				49	
學雜費收入	年	1	49,000	49	學生活動費收入(100元*488人*1期)(收支對列)。(取千元)
總 計：				36,244	

12-104-8

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國101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
33,322	53	國民教育計畫	36,182	34,830	
33,322	532	國民小學教育	36,182	34,830	
31,371	1	用人費用	33,818	32,706	
22,224	11	正式員額薪資	23,592	22,980	
21,503	113	職員薪金	22,872	22,260	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會計或人事業務主管加給)(來自用人費用明細表)
	721	工員工資	720	720	本校技工、工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細表)
	102	聘僱及兼職人員薪資	162	102	
	102	兼職人員酬金	102	102	兼代課鐘點費102,060。(取千元)
	0		60	0	縣府下授兼辦人事業務兼職費。
	448	超時工作報酬	481	525	
	448	加班費	481	525	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)
	4,671	獎金	5,127	5,009	
	1,993	考績獎金	2,277	2,440	教職員工考績獎金。(來自用人費用明細表)
	2,678	年終獎金	2,850	2,569	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細表)
	1,831	退休及卹償金	2,268	1,908	
	1,773	職員退休及離職金	2,196	1,836	教員及職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細表)
	58	工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細表)
	2,095	福利費	2,188	2,182	
	1,866	分擔員工保險費	1,908	1,908	1.公勞保費588,000元2.健保費1,320,000元。(來自用人費用明細表)
	229	其他福利費	24	18	縣府下授退休教職員三節慰問金(4人*1年*6,000元)。
	0		256	256	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助。(16人*16,000元)(來自用人費用明細表)
	1,500	服務費用	1,715	1,605	
	287	水電費	305	305	
	249	工作場所電費	257	257	電費(12月*21,416元)。(取千元)
	38	工作場所水費	48	48	水費(12月*4,000元)。
	68	郵電費	80	80	
	6	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
	63	電話費	75	75	公務用電話費(12月*6,250元)。(取千元)
	8	旅運費	20	30	
	8	國內旅費	20	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。(每人每年10,000元)。
	31	印刷裝訂與廣告費	65	79	
	31	印刷及裝訂費	65	79	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。含預算書印刷及裝訂費15,000元。
	361	修理保養及保固費	424	317	

12-104-9

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
單位(或計畫)成本分析表  
中華民國101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				36,182	
國民小學教育				36,182	支應本年度用人費用33,818,000元,服務費用1,715,000元,材料及用品費516,000元,租金29,000元,會費及捐補獎助34,000,其他70,000元。
建築及設備計畫				196	
其他設備				166	支應本年度機械設備86,000元,什項設備80,000元。
交通及運輸設備				30	支應本年度校園安全維護相關設備費用
合計				36,378	

12-104-12

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99.年(前年)12月31日 實際數	科目	101年(今年)12月31日 預計數	100年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
5,666	資產合計	5,553	5,687	-134
5,666	資產	5,553	5,687	-134
5,666	流動資產	5,553	5,687	-134
5,666	現金	5,553	5,687	-134
5,666	銀行存款	5,553	5,687	-134
4,910	負債	4,910	4,910	0
4,235	流動負債	4,235	4,235	0
4,235	應付款項	4,235	4,235	0
4,235	應付代收款	4,235	4,235	0
675	其他負債	675	675	0
675	什項負債	675	675	0
675	存入保證金	675	675	0
757	基金餘額	644	778	-134
757	基金餘額	644	778	-134
757	基金餘額	644	778	-134
757	累積餘額	644	778	-134
5,666	負債及基金餘額合計	5,553	5,687	-134
	信託代理與保證資產 保證品	385 385	信託代理與保證負債 應付保證品	385 385

12-104-13

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國101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				36,378 36,182	本年度預算編列36,182,000元,預計支應基本開支項目(如水電、印刷耗材、校園修繕等)及辦理學生各項活動等項目。
建築及設備計畫				196	本年度預算編列196,000元,預計支應交通及運輸設備30,000元、機械設備86,000元、什項設備80,000元。
上年度預算數 國民教育計畫				34,996 34,830	100年度預算編列34,830,000元,預計支應基本開支項目(如水電、印刷耗材、校園修繕等)及辦理學生各項活動等項目。
建築及設備計畫				166	100年度預算編列166,000元,預計購買教學設備等項目。
前年度決算數 國民教育計畫				33,488 33,322	99年度決算數33,322千元,預計支應基本開支項目(如水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				166	99年度決算數166千元,辦理增(汰)購教學(行政)設備。

12-104-14

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國101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	32	0	32	
職員	30	0	30	
工友	2	0	2	

註：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。

12-104-15

桃園縣中壢市  
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	23,592		481		2,850	2,277		2,268
國民教育計畫	23,592		481		2,850	2,277		2,268
正式人員	23,592		481		2,850	2,277		2,268
兼任人員								

註：本表不包含臨時工員薪津。

內定國民小學  
發展基金  
彙計表  
101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				
		1,908				280		33,656	162	33,818
		1,908				280		33,656	162	33,818
		1,908				280		33,656		33,656
									162	162



桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合計	本 年 度 預 算 數			
			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
34,996	合計	36,378	36,182			196
32,706	用人費用	33,818	33,818			
22,980	正式員額薪資	23,592	23,592			
22,260	職員薪金	22,872	22,872			
720	工員工資	720	720			
102	聘僱及兼職人員薪資	162	162			
102	兼職人員酬金	162	162			
525	超時工作報酬	481	481			
525	加班費	481	481			
5,009	獎金	5,127	5,127			
2,440	考績獎金	2,277	2,277			
2,569	年終獎金	2,850	2,850			
1,908	退休及卹償金	2,268	2,268			
1,836	職員退休及離職金	2,196	2,196			
72	工員退休及離職金	72	72			
2,182	福利費	2,188	2,188			
1,908	分擔員工保險費	1,908	1,908			
274	其他福利費	280	280			
1,605	服務費用	1,715	1,715			
305	水電費	305	305			
257	工作場所電費	257	257			
48	工作場所水費	48	48			
80	郵電費	80	80			

12-104-18

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合計	本 年 度 預 算 數			
			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
5	郵費	5	5			
75	電話費	75	75			
30	旅運費	20	20			
30	國內旅費	20	20			
79	印刷裝訂與廣告費	65	65			
79	印刷及裝訂費	65	65			
317	修理保養及保固費	424	424			
5	其他建築修護費	4	4			
30	機械及設備修護費	30	30			
	交通及運輸設備修護費	34	34			
46	什項設備修護費	46	46			
236	其他資產修護費	310	310			
662	一般服務費	693	693			
96	外包費	96	96			
566	計時與計件人員酬金	597	597			
36	專業服務費	32	32			
10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5			
16	委託檢驗(定)試驗認證費	17	17			
10	委託考選訓練費	10	10			
96	公共關係費	96	96			
96	公共關係費	96	96			

12-104-19

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合計	本 年 度 預 算 數			
			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
361	材料及用品費	516	516			
22	使用材料費	100	100			
22	設備零件	100	100			
339	用品消耗	416	416			
229	辦公(事務)用品	249	249			
30	報章什誌	30	30			
30	農業與園藝用品及 環境美化費	40	40			
15	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20			
35	其他	77	77			
	租金、償債與利息	29	29			
	什項設備租金	29	29			
	什項設備租金	29	29			
166	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	196			196	
166	購置固定資產	196			196	
	購置機械及設備	86			86	
	購置交通及運輸設 備	30			30	
166	購置什項設備	80			80	
35	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	34	34			
2	會費	2	2			
2	職業團體會費	2	2			
33	捐助、補助與獎助	32	32			

12-104-20

桃園縣中壢市內定國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國101年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	用途別科目	合計	本 年 度 預 算 數			
			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
33	其他	32	32			
123	其他	70	70			
123	其他支出	70	70			
123	其他	70	70			

12-104-21

桃園縣中壢市內定國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國101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	182,080	196	0	182,276	
土地	102,631	0	0	102,631	
土地改良物	7,233	0	0	7,233	
房屋及建築	54,612	0	0	54,612	
機械及設備	8,685	86	0	8,771	本年度預計增加教學及行政辦公事務等相關機械設備
交通及運輸設備	1,867	30	0	1,897	本年度預計增加教學及行政辦公事務等相關交通及運輸設備
什項設備	7,053	80	0	7,133	本年度預計增加教學及行政辦公事務等相關什項設備
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

主辦會計人員：李素貞

基金主持人：吳鳳仙

註：