

特別收入 15-216⁶

中華民國 111 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
桃園市八德區大忠國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

主辦會計：

會計室黃婷鈺
主

校長：

大忠國民小學
校長 莊雅莉

桃園市八德區大忠國民小學編

桃園市八德區大忠國民小學

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 111 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)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表.....	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表.....	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表.....	第	22	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	25	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	26	頁
	(三)長期負債明細表.....	第		頁

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 2 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 99 人、行政人員 7 人、工友 2 人，共計 109 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

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	3,000 元	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。
財產收入	31 萬元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 5,812 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	2 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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 億 5,950 萬 7,000 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	44 萬 8,000 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 億 5,845 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,390 萬 6,000 元，增加 454 萬 9,000 元，約 2.96%，主要係公庫撥款收入增加所致。

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(二)本年度基金用途 1 億 5,995 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,510 萬 6,000 元，增加 484 萬 9,000 元，約 3.13%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，增加 30 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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

一、前 (109) 年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 5,104 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,483 萬 6,612 元，執行率 102.51. %。	
勞務收入	教師含 (代理教師) 甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。	服務收入 3,500 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 2 萬 1,500 元。 2. 租金收入 27 萬 9,015 元。 3. 利息收入 2,978 元。 4. 其他財產收入 24 萬 6,363 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 5,297 萬 3,774 元。 2. 政府其他撥入收入 129 萬 5,579 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸	雜項收入 1 萬 3,050 元。

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

	屬款項、收回以前年度支出等。	
基金用途	預算數 1 億 5,224 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,235 萬 7,601 元，執行率 100.07%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 5,188 萬 2,000 元，決算數 1 億 5,199 萬 4,220 元，執行率 100.07%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 36 萬 5,000 元，決算數 36 萬 3,381 元，執行率 99.56%。

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 9,086 萬 2,000 元，實際執行數 9,182 萬 9,374 元，執行率 101.06%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 4,760 元。 2. 利息收入 1,165 元。 3. 其他財產收入 19 萬 7,588 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,080 萬 3,311 元。 2. 政府其他撥入收入 79 萬 3,803 元。

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 8,747 元。
基金用途	預算分配數 9,086 萬 2,000 元，實際執行數 8,327 萬 9,292 元，執行率 91.65%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 9,060 萬 4,000 元，實際執行數 8,302 萬 9,292 元，執行率 91.64%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 25 萬 8,000 元，實際執行數 25 萬元，執行率 96.90%。

桃園市八德區大忠國民小學
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111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(－)
154,837	基金來源	158,455	153,906	4,549
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
4	勞務收入	3	3	0
4	服務收入	3	3	0
550	財產收入	310	310	0
22	財產處分收入	0	0	0
279	租金收入	0	0	0
3	利息收入	10	10	0
246	其他財產收入	300	300	0
154,269	政府撥入收入	158,122	153,573	4,549
152,974	公庫撥款收入	158,122	153,573	4,549
1,296	政府其他撥入收入	0	0	0
13	其他收入	20	20	0
13	雜項收入	20	20	0
152,358	基金用途	159,955	155,106	4,849
151,994	國民教育計畫	159,507	154,748	4,759
151,994	國民小學教育	159,507	154,748	4,759
363	建築及設備計畫	448	358	90
205	營建及修建工程	0	0	0
99	交通及運輸設備	0	60	-60
59	其他設備	448	298	150
2,479	本期賸餘(短絀－)	-1,500	-1,200	-300
5,614	期初基金餘額	6,893	4,414	2,479
0	解繳公庫	0	0	0
8,093	期末基金餘額	5,393	3,214	2,179

備註：

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國111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)				-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000元。	
調整非現金項目				0		
流動資產淨減(淨增)				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-1,500		
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)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-1,500		
期初現金及約當現金				25,164		
期末現金及約當現金				23,664		

註：

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 111 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	
勞務收入				3	
服務收入	年	1	3,000	3	教師(含代理教師)甄試報名費。
財產收入				310	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	300,000	300	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				158,122	
公庫撥款收入	年	1	158,122,000	158,122	市府撥入經費。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				158,455	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
151,994	53	國民教育計畫	159,507	154,748	
143,920	1	用人費用	148,276	144,080	
95,599	11	正式員額薪資	100,572	97,344	
94,451	113	職員薪金	99,828	96,228	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)。
1,148	114	工員工資	744	1,116	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,493	12	聘僱及兼職人員薪資	367	883	
1,126	121	聘用人員薪金	0	516	
367	124	兼職人員酬金	367	367	兼代課鐘點費。
1,043	13	超時工作報酬	1,058	1,060	
1,043	131	加班費	1,058	1,060	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
21,580	15	獎金	21,529	21,259	
9,783	151	考績獎金	9,927	9,549	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,787	152	年終獎金	0	65	
0			11,532	11,615	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	70	30	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
13,174	16	退休及卹償金	14,025	13,462	
13,059	161	職員退休及離職金	7,716	7,644	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			6,213	5,674	市府下授(45)-退休撫卹金。
115	162	工員退休及離職金	96	144	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
11,032	18	福利費	10,725	10,072	
8,797	181	分擔員工保險費	7,896	7,860	公保2,479,000元、勞保458,000元及健保4,959,000機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
90	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			84	70	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
0			105	108	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*30人=105,000元)。
2,146	18Y	其他福利費	448	448	職員工、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0			2,146	1,546	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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	30	24	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員2人+工友3人)=30,000元)。
4,5292	服務費用	6,035	5,925	
1,12521	水電費	1,300	1,300	
880212	工作場所電費	600	600	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
195214	工作場所水費	300	300	水費。
5021Y	其他場所水電費	100	100	活動中心等對外開放場地場租電費分攤款。
11622	郵電費	151	151	
23221	郵費	46	46	公務用郵資。
50222	電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		58	58	電話費。
42224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
6023	旅運費	112	107	
60231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		52	47	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
6424	印刷裝訂與廣告費	90	85	
64241	印刷及裝訂費	20	20	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		70	65	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
1,04225	修理保養及保固費	2,058	2,008	
255252	一般房屋修護費	60	60	教室、辦公室等各項建築物修繕。
0		221	210	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
5254	其他建築修護費	120	120	活動中心等對外開放場地修繕費。
22255	機械及設備修護費	160	160	校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。
682257	雜項設備修護費	112	112	辦公器具養護費(1,048元*107人*1年=112,136元)(配合預算編列至千元，減列136元)。
0		55	56	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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	雜項設備修護費	900	900	教學及行政用機具等維修保養費。
78258	其他資產修護費	430	390	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
126	保險費	4	3	
126Y	其他保險費	4	3	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
1,91727	一般服務費	2,043	2,044	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
1,088279	外包費	67	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。
0		96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
0		960	960	校園安全委外校警保全費(40,000元*12月*2人=960,000元)。
72027D	計時與計件人員酬金	810	797	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(30,000元*2人*13.5月=810,000元)。
10927F	體育活動費	109	110	員工文康活動費(1,000元*109人=109,000元)。
10528	專業服務費	178	128	
18285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	57	1.外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*33節=33,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=22,000元)。
75287	委託檢驗(定)試驗認證費	62	30	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		27	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
3289	試務甄選費	3	3	辦理教師(含代理教師)甄試相關費用。
928A	電腦軟體服務費	18	10	薪資管理系統維護費(5,000元*1年=5,000元)、現金出納系統維護費(5,000元*1年=5,000元)及線上差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
5353	材料及用品費	945	799	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
53532	用品消耗	945	799	
246321	辦公（事務）用品	148	121	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品及非消耗品經費。
0		63	63	各處室行政用辦公用品。
0		60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
39322	報章雜誌	138	55	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
132323	農業與園藝用品及環境美化費	26	26	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		111	85	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
0		53	53	環境佈置綠化美化校園經費。
21328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	30	衛生保健用品。
9632Y	其他用品消耗	15	15	交通安全材料費。
0		268	268	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
304	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
3045	雜項設備租金	90	90	
30451	雜項設備租金	90	90	影印機租賃費用。
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221	253	
471	會費	6	10	
4713	職業團體會費	6	10	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	58	
0743	獎勵費用	30	58	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1275	競賽及交流活動費	185	185	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
12751	技能競賽	185	185	參加校外各項體育、音樂、學藝等各項競賽經費。
2,9649	其他	3,940	3,601	
2,96491	其他支出	3,940	3,601	
2,96491Y	其他	90	90	加強社會教育活動經費。
0		528	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		629	576	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		338	333	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,690人=338,000元)。
0		1,069	1,054	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		169	167	兒童節禮物(100元*1,690人=169,000元)。
0		66	66	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(60班-6班)=66,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		456	456	辦理校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、戶外教育、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
0		105	105	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*58人=104,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
3635M	建築及設備計畫	448	358	
3635	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	448	358	
36351	購建固定資產	448	358	
205513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
59514	購置機械及設備	168	168	購置行政及教學用個人電腦(含螢幕)(23,000+5000)*6台=168,000元)。
0		180	0	購置穩壓器、低壓設備等教學與行政相關設備。
99515	購置交通及運輸設備	0	60	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國111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
0516 152,358	購置雜項設備	總計	100 159,955	130 155,106	購置圖書館用書等教學及行政 用各項雜項設備。

桃園市八德區大忠國民小學
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 111 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				159,507 159,507	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)。 購置行政及教學用個人電腦、圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備(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)。
建築及設備計畫 其他設備				448 448	
合 計				159,955	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 111 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				159,955 159,507	本年度計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				448	本年度決算數係支應購置機械及設備及雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				155,106 154,748	110年度計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				358	110年度決算數係支應購置機械及設備及雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				152,358 151,994	109年度計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				363	109年度決算數係支應購置機械及設備及雜項設備等。
108年度決算數				148,556	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 111 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
國民教育計畫				148,206	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				350	108年度決算數係支應購置機械及設備及雜項設備等。
107年度決算數 國民教育計畫				149,225 148,787	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				438	107年度決算數係支應購置機械及設備、什項設備及電腦軟體等。

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 111 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	110	-1	109	
職員	106	1	107	行政人員7人(含校長)，較上年度增加1人，係因增加營養師1人。
聘用人員	1	-1	0	係因營養師較上年度減少1人。
工友	3	-1	2	係因工友退休較上年度減少1人。
總 計	110	-1	109	

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身心障礙臨時人員2人及外包費委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市八德區
桃園市地方
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身心障礙臨時人員2人，預算金額797,000元，外包費委外校警2人，預算金額960,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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		
143,920	144,080	用人費用	148,276	148,276	0		
95,599	97,344	正式員額薪資	100,572	100,572	0		
94,451	96,228	職員薪金	99,828	99,828	0		
1,148	1,116	工員工資	744	744	0		
1,493	883	聘僱及兼職人員薪資	367	367	0		
1,126	516	聘用人員薪金	0	0	0		
367	367	兼職人員酬金	367	367	0		
1,043	1,060	超時工作報酬	1,058	1,058	0		
1,043	1,060	加班費	1,058	1,058	0		
21,580	21,259	獎金	21,529	21,529	0		
9,783	9,549	考績獎金	9,927	9,927	0		
11,787	11,680	年終獎金	11,532	11,532	0		
10	30	其他獎金	70	70	0		
13,174	13,462	退休及卹償金	14,025	14,025	0		
13,059	13,318	職員退休及離職金	13,929	13,929	0		
115	144	工員退休及離職金	96	96	0		
11,032	10,072	福利費	10,725	10,725	0		
8,797	7,860	分擔員工保險費	7,896	7,896	0		
90	194	傷病醫藥費	205	205	0		
2,146	2,018	其他福利費	2,624	2,624	0		
4,529	5,925	服務費用	6,035	6,035	0		
1,125	1,300	水電費	1,300	1,300	0		
880	900	工作場所電費	900	900	0		
195	300	工作場所水費	300	300	0		
50	100	其他場所水電費	100	100	0		
116	151	郵電費	151	151	0		
23	46	郵費	46	46	0		
50	63	電話費	63	63	0		
42	42	數據通信費	42	42	0		
60	107	旅運費	112	112	0		

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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		
60	107	國內旅費	112	112	0		
64	85	印刷裝訂與廣告費	90	90	0		
64	85	印刷及裝訂費	90	90	0		
1,042	2,008	修理保養及保固費	2,058	2,058	0		
255	270	一般房屋修護費	281	281	0		
5	120	其他建築修護費	120	120	0		
22	160	機械及設備修護費	160	160	0		
682	1,068	雜項設備修護費	1,067	1,067	0		
78	390	其他資產修護費	430	430	0		
1	3	保險費	4	4	0		
1	3	其他保險費	4	4	0		
1,917	2,044	一般服務費	2,043	2,043	0		
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
1,088	1,136	外包費	1,123	1,123	0		
720	797	計時與計件人員酬 金	810	810	0		
109	110	體育活動費	109	109	0		
105	128	專業服務費	178	178	0		
18	57	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	60	60	0		
75	50	委託檢驗(定)試驗 認證費	89	89	0		
	8	委託考選訓練費	8	8	0		
3	3	試務甄選費	3	3	0		
9	10	電腦軟體服務費	18	18	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
535	799	材料及用品費	945	945	0		
535	799	用品消耗	945	945	0		
246	244	辦公（事務）用品	271	271	0		

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
39	55	報章雜誌	138	138	0	
132	164	農業與園藝用品及 環境美化費	190	190	0	
21	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
96	306	其他用品消耗	306	306	0	
30	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	
30	90	雜項設備租金	90	90	0	
30	90	雜項設備租金	90	90	0	
363	358	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	448	0	448	
363	358	購建固定資產	448	0	448	
205		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
59	168	購置機械及設備	348	0	348	
99	60	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
	130	購置雜項設備	100	0	100	
16	253	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	221	221	0	
4	10	會費	6	6	0	
4	10	職業團體會費	6	6	0	
	58	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	30	30	0	
	58	獎勵費用	30	30	0	
12	185	競賽及交流活動費	185	185	0	
12	185	技能競賽	185	185	0	
2,964	3,601	其他	3,940	3,940	0	
2,964	3,601	其他支出	3,940	3,940	0	
2,964	3,601	其他	3,940	3,940	0	
152,358	155,106	合 計	159,955	159,507	448	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
30,392	資 產 合 計	27,692	29,192	-1,500
30,392	資 產	27,692	29,192	-1,500
26,364	流動資產	23,664	25,164	-1,500
26,364	現金	23,664	25,164	-1,500
26,364	銀行存款	23,664	25,164	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
4,028	其他資產	4,028	4,028	0
4,028	什項資產	4,028	4,028	0
4,028	代管資產	4,028	4,028	0
22,299	負 債	22,299	22,299	0
16,774	流動負債	16,774	16,774	0
16,774	應付款項	16,774	16,774	0
16,774	應付代收款	16,774	16,774	0
5,525	其他負債	5,525	5,525	0
5,525	什項負債	5,525	5,525	0
1,498	存入保證金	1,498	1,498	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,028	應付代管資產	4,028	4,028	0
8,093	基金餘額	5,393	6,893	-1,500
8,093	基金餘額	5,393	6,893	-1,500
8,093	基金餘額	5,393	6,893	-1,500
8,093	累積餘額	5,393	6,893	-1,500
30,392	負債及基金餘額合計	27,692	29,192	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

1,350
1,350

信託代理與保證負債
應付保證品

1,350
1,350

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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									
土地	181,172								181,172
土地改良物	6,706	6,365						66	275
房屋及建築	237,593	106,744						11,751	119,098
機械及設備	20,758	12,870	348	(1)			購置行政及教學用個人電腦(含螢幕)、購置穩壓器、低壓設備等教學與行政相關設備。	2,701	5,535
交通及運輸設備	4,053	3,591						44	418
雜項設備	30,508	27,273	100	(1)			購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。	3,008	327
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	150							41	109
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	480,939	156,843	448					17,611	306,933

註：