

特別收入 18-206

中華民國105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)

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  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國105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 | 5  | 頁 |
| (二) 現金流量預計表·····           | 第 | 6  | 頁 |
| 三、預算明細表                    |   |    |   |
| (一) 基金來源明細表·····           | 第 | 7  | 頁 |
| (二) 基金用途明細表·····           | 第 | 8  | 頁 |
| 四、預算附表                     |   |    |   |
| (一) 單位(或計畫)成本分析表·····      | 第 | 13 | 頁 |
| 五、預算參考表                    |   |    |   |
| (一) 預計平衡表·····             | 第 | 14 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分析表·····      | 第 | 15 | 頁 |
| (三) 員工人數彙計表·····           | 第 | 16 | 頁 |
| (四) 用人費用彙計表·····           | 第 | 18 | 頁 |
| (五) 各項費用彙計表·····           | 第 | 20 | 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 | 24 | 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 105 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 97 人、行政人員 4 人、約聘人員 1 人、工友 4 人，共計 107 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 1 億 2,974 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

# 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 105 年度

#### (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 2,954 萬元，普通班 58 班、資源班 1 班，合計 59 班，學生人數 1,674 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。辦理體育競賽、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。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 40 萬 2,000 元(含機械設備 12 萬元及什項設備 28 萬 2,000 元)，係增(汰)購電腦設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

#### 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 107 人，較上年度無增減。

#### (二)基金來源各科目增減原因之分析：

##### 1. 勞務收入：

(1)服務收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度減少 2,000 元，係教師(含代理教師)甄選報名費收入減少所致。

##### 2. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，較上年度減少 1,000 元，係基金各專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 26 萬元，較上年度無增減，係活動中心等對外開放場地收費收入。

##### 3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,944 萬 9,000 元，較上年度增加 410 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

##### 4. 其他收入：

(1)雜項收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減，係資源回收收入。

#### (三)基金用途各科目增減原因之分析：

##### 1. 國民教育計畫：

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 105 年度

國民小學教育：本年度預算數 1 億 2,954 萬元，較上年度增加 373 萬 1,000 元，主要係增加教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 40 萬 2,000 元，較上年度減少 13 萬 8,000 元，係增(汰)購電腦設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 3 萬 7,000 元，係本年度無購置行政用電腦軟體。

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 2,974 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,563 萬 6,000 元，增加 410 萬 6,000 元，約增 3.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,994 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,638 萬 6,000 元，增加 355 萬 6,000 元，約增 2.81%，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 20 萬元，較上年度預算數差短 75 萬元，減少差短 55 萬元，將移用累計賸餘 20 萬元支應。

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：

一、前年度決算執行結果：

104 年度為改制直轄市首年度，無前年度決算執行結果。

二、上年度預算截至 104 年 6 月 30 日執行情形：

104 年度基金來源、用途及餘絀情形(104 年 1 月 1 日至 104 年 6 月 30 日止)：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

(1)違規罰款收入：288 元。

2. 財產收入：

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 105 年度

(1) 利息收入：6,281 元。

(2) 其他財產收入：16 萬 8,750 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,261 萬 4,990 元。

4. 其他收入：

(1) 雜項收入：1 萬 394 元。

104 上半年基金來源分配預算數 7,341 萬 3,000 元，實際數 7,280 萬 703 元，執行率 99.17%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,894 萬 7,728 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：44 萬 8,200 元。

(2) 無形資產：3 萬 6,000 元。

104 年度上半年基金國民教育計畫分配預算數 7,290 萬 7,000 元，實際數 6,894 萬 7,728 元，執行率 94.57%、建築及設備計畫分配預算數 49 萬 7,000 元，實際數 48 萬 4,200 元，執行率 97.42%。

(三) 本期賸餘：

104 年度上半年基金本期賸餘 336 萬 8,775 元，期末基金餘額 703 萬 9,790 元。

伍、其他：

- 一、104 學年度核定預算編列普通班 58 班、資源班 1 班，合計 59 班，學生人數 1,674 人。
- 二、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105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) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 120,663 | 基金來源       | 129,742 | 125,636 | 4,106   |
| 4       | 徵收及依法分配收入  | 0       | 0       | 0       |
| 4       | 違規罰款收入     | 0       | 0       | 0       |
| 0       | 勞務收入       | 3       | 5       | -2      |
| 0       | 服務收入       | 3       | 5       | -2      |
| 393     | 財產收入       | 272     | 273     | -1      |
| 32      | 財產處分收入     | 0       | 0       | 0       |
| 12      | 利息收入       | 12      | 13      | -1      |
| 349     | 其他財產收入     | 260     | 260     | 0       |
| 120,227 | 政府撥入收入     | 129,449 | 125,340 | 4,109   |
| 120,227 | 公庫撥款收入     | 129,449 | 125,340 | 4,109   |
| 0       | 教學收入       | 0       | 0       | 0       |
| 0       | 學雜費收入      | 0       | 0       | 0       |
| 39      | 其他收入       | 18      | 18      | 0       |
| 39      | 雜項收入       | 18      | 18      | 0       |
| 118,374 | 基金用途       | 129,942 | 126,386 | 3,556   |
| 118,241 | 國民教育計畫     | 129,540 | 125,809 | 3,731   |
| 118,241 | 國民小學教育     | 129,540 | 125,809 | 3,731   |
| 133     | 建築及設備計畫    | 402     | 577     | -175    |
| 133     | 其他設備       | 402     | 540     | -138    |
| 0       | 無形資產       | 0       | 37      | -37     |
| 2,289   | 本期賸餘 (短絀一) | -200    | -750    | 550     |
| 1,382   | 期初基金餘額     | 2,921   | 1,604   | 1,317   |
| 0       | 解繳公庫       | 0       | 0       | 0       |
| 3,671   | 期末基金餘額     | 2,721   | 854     | 1,867   |

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105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—)       |   |   |   | -200   | 係移用基金累積餘額200,000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(流出一) |   |   |   | -200   |                    |   |
| 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—) |   |   |   | -200   |                    |   |
| 期初現金及約當現金       |   |   |   | 17,603 |                    |   |
| 期末現金及約當現金       |   |   |   | 17,403 |                    |   |

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 105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<br>(業務量) | 利(費)率(元)    | 金 額     |                       |
| 勞務收入    |     |             |             | 3       |                       |
| 服務收入    | 年   | 1           | 3,000       | 3       | 教師(含代理教師)甄選報名費。(收支併列) |
| 財產收入    |     |             |             | 272     |                       |
| 利息收入    | 年   | 1           | 12,000      | 12      | 基金各專戶利息收入。            |
| 其他財產收入  | 年   | 1           | 260,000     | 260     | 活動中心等對外開放場地收費。(收支併列)  |
| 政府撥入收入  |     |             |             | 129,449 |                       |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 129,449,000 | 129,449 | 市府撥入經費。               |
| 其他收入    |     |             |             | 18      |                       |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 18,000      | 18      | 資源回收收入。               |
| 總 計：    |     |             |             | 129,742 |                       |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                            |
|------------|------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| 053        | <b>國民教育計畫</b>    | 129,540    | 125,809    |                                   |
| 01         | <b>用人費用</b>      | 123,917    | 119,809    |                                   |
| 011        | <b>正式員額薪資</b>    | 86,640     | 84,252     |                                   |
| 0113       | 職員薪金             | 85,152     | 82,764     | 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)。  |
| 0114       | 工員工資             | 1,488      | 1,488      | 工友薪資(來自用人費用明細資料)。                 |
| 012        | <b>聘僱及兼職人員薪資</b> | 931        | 907        |                                   |
| 0121       | 聘用人員薪金           | 564        | 540        | 約聘營養師薪資(來自用人費用明細資料)。              |
| 0124       | 兼職人員酬金           | 367        | 367        | 兼代課鐘點費。                           |
| 013        | <b>超時工作報酬</b>    | 869        | 876        |                                   |
| 0131       | 加班費              | 869        | 876        | 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)。 |
| 015        | <b>獎金</b>        | 19,699     | 18,140     |                                   |
| 0151       | 考績獎金             | 7,968      | 7,461      | 教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。           |
| 0152       | 年終獎金             | 11,731     | 10,679     | 教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。           |
| 016        | <b>退休及卹償金</b>    | 7,620      | 7,476      |                                   |
| 0161       | 職員退休及離職金         | 7,380      | 7,380      | 教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。           |
| 0162       | 工員退休及離職金         | 240        | 96         | 工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。              |
| 018        | <b>福利費</b>       | 8,158      | 8,158      |                                   |
| 0181       | 分擔員工保險費          | 7,596      | 7,596      | 公保費健保費勞保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。      |
| 0183       | 傷病醫藥費            | 0          | 6          |                                   |
| 0          |                  | 88         | 88         | 員工健康檢查費(3,500元*25人=87,500元)(取千元)。 |
| 018Y       | 其他福利費            | 42         | 36         | 市府下授退休人員三節慰問金(6,000元*1年*7人)。      |
| 0          |                  | 432        | 432        | 職員、兼行政教師、工友休假補助(來自用人費用明細資料)。      |
| 02         | <b>服務費用</b>      | 4,188      | 4,433      |                                   |
| 021        | <b>水電費</b>       | 1,240      | 1,240      |                                   |
| 0212       | 工作場所電費           | 600        | 600        | 電費。                               |
| 0          |                  | 300        | 300        | 市府下授高壓契約用電補助。                     |
| 0214       | 工作場所水費           | 240        | 240        | 水費。                               |
| 021Y       | 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。(收支併列)         |
| 022        | <b>郵電費</b>       | 81         | 117        |                                   |
| 0221       | 郵費               | 16         | 16         | 公務用郵資。                            |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                |
|------------|----------------|------------|------------|---------------------------------------|
| 0222       | 電話費            | 5          | 5          | 市府下授校園用電管理平台經費4,800元(取千元)。            |
| 0          |                | 60         | 96         | 電話費。                                  |
| 023        | 旅運費            | 117        | 122        |                                       |
| 0231       | 國內旅費           | 60         | 60         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。                   |
| 0          |                | 52         | 52         | 校外教學隨行人員費用(10班*2人*2,600元)。            |
| 0236       | 貨物運費           | 5          | 10         | 科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資相關經費。        |
| 024        | 印刷裝訂與廣告費       | 40         | 85         |                                       |
| 0241       | 印刷及裝訂費         | 20         | 55         | 各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。                |
| 0          |                | 20         | 30         | 教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。            |
| 025        | 修理保養及保固費       | 779        | 973        |                                       |
| 0252       | 一般房屋修護費        | 80         | 100        | 教室、辦公室等各項建築物修繕。                       |
| 0254       | 其他建築修護費        | 80         | 80         | 活動中心等對外開放場地修繕費。(收支併列)                 |
| 0255       | 機械及設備修護費       | 70         | 157        | 校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。             |
| 0257       | 什項設備修護費        | 56         | 56         | 市府下授飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清洗費。           |
| 0          |                | 108        | 108        | 本校辦公器具養護費(1,048元*103人=107,944元)(取千元)。 |
| 0          |                | 85         | 116        | 教學及行政用機具等維修保養費。                       |
| 0258       | 其他資產修護費        | 300        | 356        | 水電設備、校園地面及設施等維修保養費。                   |
| 026        | 保險費            | 4          | 4          |                                       |
| 026Y       | 其他保險費          | 4          | 4          | 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。                  |
| 027        | 一般服務費          | 1,727      | 1,700      |                                       |
| 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。                     |
| 0279       | 外包費            | 96         | 96         | 校園安全委外機械保全費(8,000元*12月)。              |
| 0          |                | 80         | 80         | 活動中心等對外開放場地清潔費等。(收支併列)                |
| 0          |                | 768        | 768        | 校園安全委外校警保全費(32,000元*12月*2人)。          |
| 027D       | 計時與計件人員酬金      | 675        | 648        | 協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(25,000元*13.5月*2人)。  |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                               |
|------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 027F       | 體育活動費            | 107        | 107        | 員工文康活動費(1,000元*107人=107,000元)。       |
| 028        | 專業服務費            | 101        | 93         |                                      |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 53         | 48         | 各項活動及研習等內外聘講師鐘點費。                    |
| 0287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 10         | 10         | 電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。             |
| 0          |                  | 24         | 22         | 市府下授飲用水設備出水口及水質檢測費。                  |
| 0288       | 委託考選訓練費          | 4          | 4          | 教職員工參加業務相關訓練費用。                      |
| 0289       | 試務甄選費            | 3          | 5          | 辦理教師甄試作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)。(收支併列)   |
| 028A       | 電子計算機軟體服務費       | 7          | 4          | 校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。                |
| 029        | 公共關係費            | 99         | 99         |                                      |
| 0291       | 公共關係費            | 99         | 99         | 首長特別費(8,200元*12月=98,400元)(取千元)。      |
| 03         | 材料及用品費           | 795        | 795        |                                      |
| 032        | 用品消耗             | 795        | 795        |                                      |
| 0321       | 辦公(事務)用品         | 170        | 170        | 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          |                  | 60         | 60         | 印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。                 |
| 0          |                  | 63         | 70         | 各處室行政用辦公用品。                          |
| 0322       | 報章什誌             | 26         | 20         | 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    | 53         | 53         | 環境佈置綠化美化校園經費。                        |
| 0          |                  | 75         | 70         | 掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。                   |
| 0          |                  | 20         | 10         | 環境保護清潔消毒等相關經費。                       |
| 0328       | 醫療用品(非醫療院所使用)    | 30         | 30         | 衛生保健用品。                              |
| 032Y       | 其他               | 4          | 4          | 交通安全材料費。                             |
| 0          |                  | 285        | 298        | 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。             |
| 0          |                  | 2          | 3          | 市府下授特殊教育班充實設備費2,400元(取千元)。           |
| 0          |                  | 7          | 7          | 市府下授資源班特教教材編輯費7,200元(取千元)。           |
| 04         | 租金、償債與利息         | 90         | 98         |                                      |
| 045        | 什項設備租金           | 90         | 98         |                                      |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                        |
|------------|---------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 0451       | 什項設備租金                          | 90         | 98         | 影印機租賃費用。                                                                      |
| 07         | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 209        | 228        |                                                                               |
| 071        | 會費                              | 3          | 3          |                                                                               |
| 0713       | 職業團體會費                          | 3          | 3          | 依教育部100.2.9臺體(二)字<br>第1000004282號函規定編列護<br>士、營養師等相關會費。                        |
| 072        | 捐助、補助與獎助                        | 105        | 105        |                                                                               |
| 072Y       | 其他                              | 105        | 105        | 市府下授營養午餐導師指導費。                                                                |
| 073        | 分擔                              | 1          | 0          |                                                                               |
| 073Y       | 分擔其他費用                          | 1          | 0          | 校園公共意外責任險學校自付<br>額。                                                           |
| 075        | 競賽及交流活動費                        | 100        | 120        |                                                                               |
| 0751       | 技能競賽                            | 100        | 120        | 參加校外各項體育、音樂、學藝<br>等各項競賽經費。                                                    |
| 09         | 其他                              | 341        | 446        |                                                                               |
| 091        | 其他支出                            | 341        | 446        |                                                                               |
| 091Y       | 其他                              | 12         | 12         | 加強社會教育活動經費。                                                                   |
| 0          |                                 | 329        | 434        | 辦理校慶、新生訓練、畢業典<br>禮、親職教育、校外教學、各項<br>年級競賽、學生活動與各領域活<br>動費及事務性與經常性支出等其<br>他相關經費。 |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                     |   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                          |
|------------|------------------------------------|---|------------|------------|---------------------------------|
| 05M        | <b>建築及設備計畫</b>                     |   | 402        | 577        |                                 |
| 05         | <b>購建固定資產、無形資產及<br/>非理財目的之長期投資</b> |   | 402        | 577        |                                 |
| 051        | <b>購置固定資產</b>                      |   | 402        | 540        |                                 |
| 0514       | 購置機械及設備                            |   | 120        | 320        | 充實辦公、教室、教學及校務用<br>電腦...等機械設備經費。 |
| 0516       | 購置什項設備                             |   | 282        | 220        | 充實辦公、教室、教學及校務用<br>機具...等什項設備經費。 |
| 052        | <b>購置無形資產</b>                      |   | 0          | 37         |                                 |
| 0521       | 購置電腦軟體                             |   | 0          | 37         |                                 |
| 0          | 總                                  | 計 | 129,942    | 126,386    |                                 |

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 105 年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別            | 單位 | 單位成本<br>(元)或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數              | 說 明                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------|----|--------------------------------|----|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育 |    |                                |    | 129,540<br>129,540 | 本年度預算編<br>列129,540,000元，用人費<br>用123,917,000元，服務費<br>用4,188,000元，材料及用品<br>費795,000元，租金、償債與<br>利息90,000元，會費、捐<br>助、補助、分攤、照護、救<br>濟與交流活動<br>費209,000元，其他341,000元<br>等相關經費(因各項用途經費<br>多屬依業務實際需求按月發<br>生，確實無法衡量單位成<br>本)。 |
| 建築及設備計畫<br>其他設備  |    |                                |    | 402<br>402         | 充實各項教學及行政用電<br>腦、機具等經費，其中購置<br>機械及設備120,000元，購置<br>什項設備282,000元(因各項用<br>途經費多屬依業務實際需求<br>按月發生，確實無法衡量單<br>位成本)。                                                                                                        |
| 合 計              |    |                                |    | 129,942            |                                                                                                                                                                                                                      |

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105年12月31日

單位：新臺幣千元

| 103年12月31日<br>實 際 數 | 科 目                   | 105年12月31日<br>預 計 數 | 104年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| 0                   | 資 產 合 計               | 20,936              | 21,136              | -200 |
| 0                   | 資 產                   | 20,936              | 21,136              | -200 |
| 0                   | 流動資產                  | 17,453              | 17,653              | -200 |
| 0                   | 現金                    | 17,403              | 17,603              | -200 |
| 0                   | 銀行存款                  | 17,403              | 17,603              | -200 |
| 0                   | 應收款項                  | 0                   | 0                   | 0    |
| 0                   | 應收利息                  | 0                   | 0                   | 0    |
| 0                   | 預付款項                  | 50                  | 50                  | 0    |
| 0                   | 預付費用                  | 50                  | 50                  | 0    |
| 0                   | 投資、長期應收款<br>項、貸墊款及準備金 | 260                 | 260                 | 0    |
| 0                   | 準備金                   | 260                 | 260                 | 0    |
| 0                   | 退休及離職準備<br>金          | 260                 | 260                 | 0    |
| 0                   | 其他資產                  | 3,222               | 3,222               | 0    |
| 0                   | 什項資產                  | 3,222               | 3,222               | 0    |
| 0                   | 代管資產                  | 3,222               | 3,222               | 0    |
| 0                   | 負 債                   | 18,215              | 18,215              | 0    |
| 0                   | 流動負債                  | 13,644              | 13,644              | 0    |
| 0                   | 應付款項                  | 13,644              | 13,644              | 0    |
| 0                   | 應付代收款                 | 13,644              | 13,644              | 0    |
| 0                   | 其他負債                  | 4,570               | 4,570               | 0    |
| 0                   | 什項負債                  | 4,570               | 4,570               | 0    |
| 0                   | 存入保證金                 | 1,088               | 1,088               | 0    |
| 0                   | 應付退休及離職<br>金          | 260                 | 260                 | 0    |
| 0                   | 應付代管資產                | 3,222               | 3,222               | 0    |
| 0                   | 基金餘額                  | 2,721               | 2,921               | -200 |
| 0                   | 基金餘額                  | 2,721               | 2,921               | -200 |
| 0                   | 基金餘額                  | 2,721               | 2,921               | -200 |
| 0                   | 累積餘額                  | 2,721               | 2,921               | -200 |
| 0                   | 負債及基金餘額合計             | 20,936              | 21,136              | -200 |

信託代理與保證資產  
保證品

1,200 信託代理與保證負債  
1,200 應付保證品

1,200  
1,200

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 105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<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 129,942<br>129,540 | 本年度預算編列129,540,000元，預計支應用人費用123,917,000元，服務費用4,188,000元，材料及用品費795,000元，租金、償債與利息90,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費209,000元，其他341,000元等相關經費。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 402                | 本年度預算編列402,000元，預計購置機械及設備120,000元，購置什項設備282,000元。                                                                                       |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 126,386<br>125,809 | 104年度預算編列125,809,000元，用人費用119,809,000元，服務費用4,433,000元，材料及用品費795,000元，租金、償債與利息98,000元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費228,000元及其他經常性支出446,000元等相關經費。   |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 577                | 104年度預算編列577,000元，購置機械及設備320,000元、購置什項設備220,000元及購置電腦軟體37,000元等經費。                                                                      |

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 105 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 專任人員 | 107             | 0         | 107             |                    |
| 職員   | 102             | 0         | 102             | 本校職員5人(含校長)、教師97人。 |
| 聘用人員 | 1               | 0         | 1               | 營養師1人。             |
| 工友   | 4               | 0         | 4               | 工友4人。              |
| 總 計  | 107             | 0         | 107             |                    |

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

| 科 目    | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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    | 86,640     | 564        | 869        |     | 11,731 | 7,968 |    | 7,620 |
| 國民教育計畫 | 86,640     | 564        | 869        |     | 11,731 | 7,968 |    | 7,620 |
| 正式人員   | 86,640     |            | 869        |     | 11,731 | 7,968 |    | 7,620 |
| 聘僱人員   |            | 564        |            |     |        |       |    |       |
| 兼任人員   |            |            |            |     |        |       |    |       |

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675,000元及外包費委外校警2人，預算金額768,000元。

大忠國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
105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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |         |              |         |
|     |     | 7,596     | 88        |           | 474 |     | 123,550 | 367          | 123,917 |
|     |     | 7,596     | 88        |           | 474 |     | 123,550 | 367          | 123,917 |
|     |     | 7,596     | 88        |           | 474 |     | 122,986 |              | 122,986 |
|     |     |           |           |           |     |     | 564     |              | 564     |
|     |     |           |           |           |     |     |         | 367          | 367     |

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105年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>數 | 上<br>年<br>度<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |  |
|------------------|------------------|-----------|-------------|------------|-------------|--|--|
|                  |                  |           | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
|                  | 119,809          | 用人費用      | 123,917     | 123,917    | 0           |  |  |
|                  | 84,252           | 正式員額薪資    | 86,640      | 86,640     | 0           |  |  |
|                  | 82,764           | 職員薪金      | 85,152      | 85,152     | 0           |  |  |
|                  | 1,488            | 工員工資      | 1,488       | 1,488      | 0           |  |  |
|                  | 907              | 聘僱及兼職人員薪資 | 931         | 931        | 0           |  |  |
|                  | 540              | 聘用人員薪金    | 564         | 564        | 0           |  |  |
|                  | 367              | 兼職人員酬金    | 367         | 367        | 0           |  |  |
|                  | 876              | 超時工作報酬    | 869         | 869        | 0           |  |  |
|                  | 876              | 加班費       | 869         | 869        | 0           |  |  |
|                  | 18,140           | 獎金        | 19,699      | 19,699     | 0           |  |  |
|                  | 7,461            | 考績獎金      | 7,968       | 7,968      | 0           |  |  |
|                  | 10,679           | 年終獎金      | 11,731      | 11,731     | 0           |  |  |
|                  | 7,476            | 退休及卹償金    | 7,620       | 7,620      | 0           |  |  |
|                  | 7,380            | 職員退休及離職金  | 7,380       | 7,380      | 0           |  |  |
|                  | 96               | 工員退休及離職金  | 240         | 240        | 0           |  |  |
|                  | 8,158            | 福利費       | 8,158       | 8,158      | 0           |  |  |
|                  | 7,596            | 分擔員工保險費   | 7,596       | 7,596      | 0           |  |  |
|                  | 94               | 傷病醫藥費     | 88          | 88         | 0           |  |  |
|                  | 468              | 其他福利費     | 474         | 474        | 0           |  |  |
|                  | 4,433            | 服務費用      | 4,188       | 4,188      | 0           |  |  |
|                  | 1,240            | 水電費       | 1,240       | 1,240      | 0           |  |  |
|                  | 900              | 工作場所電費    | 900         | 900        | 0           |  |  |
|                  | 240              | 工作場所水費    | 240         | 240        | 0           |  |  |
|                  | 100              | 其他場所水電費   | 100         | 100        | 0           |  |  |
|                  | 117              | 郵電費       | 81          | 81         | 0           |  |  |
|                  | 16               | 郵費        | 16          | 16         | 0           |  |  |
|                  | 101              | 電話費       | 65          | 65         | 0           |  |  |
|                  | 122              | 旅運費       | 117         | 117        | 0           |  |  |
|                  | 112              | 國內旅費      | 112         | 112        | 0           |  |  |
|                  | 10               | 貨物運費      | 5           | 5          | 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105年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>數 | 上<br>年<br>度<br>數 | 科<br>目                   | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |  |
|------------------|------------------|--------------------------|-------------|------------|-------------|--|--|
|                  |                  |                          | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
|                  | 85               | 印刷裝訂與廣告費                 | 40          | 40         | 0           |  |  |
|                  | 85               | 印刷及裝訂費                   | 40          | 40         | 0           |  |  |
|                  | 973              | 修理保養及保固費                 | 779         | 779        | 0           |  |  |
|                  | 100              | 一般房屋修護費                  | 80          | 80         | 0           |  |  |
|                  | 80               | 其他建築修護費                  | 80          | 80         | 0           |  |  |
|                  | 157              | 機械及設備修護費                 | 70          | 70         | 0           |  |  |
|                  | 280              | 什項設備修護費                  | 249         | 249        | 0           |  |  |
|                  | 356              | 其他資產修護費                  | 300         | 300        | 0           |  |  |
|                  | 4                | 保險費                      | 4           | 4          | 0           |  |  |
|                  | 4                | 其他保險費                    | 4           | 4          | 0           |  |  |
|                  | 1,700            | 一般服務費                    | 1,727       | 1,727      | 0           |  |  |
|                  | 1                | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 1           | 1          | 0           |  |  |
|                  | 944              | 外包費                      | 944         | 944        | 0           |  |  |
|                  | 648              | 計時與計件人員酬<br>金            | 675         | 675        | 0           |  |  |
|                  | 107              | 體育活動費                    | 107         | 107        | 0           |  |  |
|                  | 93               | 專業服務費                    | 101         | 101        | 0           |  |  |
|                  | 48               | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 53          | 53         | 0           |  |  |
|                  | 32               | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 34          | 34         | 0           |  |  |
|                  | 4                | 委託考選訓練費                  | 4           | 4          | 0           |  |  |
|                  | 5                | 試務甄選費                    | 3           | 3          | 0           |  |  |
|                  | 4                | 電子計算機軟體服<br>務費           | 7           | 7          | 0           |  |  |
|                  | 99               | 公共關係費                    | 99          | 99         | 0           |  |  |
|                  | 99               | 公共關係費                    | 99          | 99         | 0           |  |  |
|                  | 795              | 材料及用品費                   | 795         | 795        | 0           |  |  |
|                  | 795              | 用品消耗                     | 795         | 795        | 0           |  |  |
|                  | 300              | 辦公（事務）用品                 | 293         | 293        | 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105年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                          | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                                 | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
|                            | 20                         | 報章什誌                            | 26                         | 26         | 0           |  |  |
|                            | 133                        | 農業與園藝用品及<br>環境美化費               | 148                        | 148        | 0           |  |  |
|                            | 30                         | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)               | 30                         | 30         | 0           |  |  |
|                            | 312                        | 其他                              | 298                        | 298        | 0           |  |  |
|                            | 98                         | 租金、償債與利息                        | 90                         | 90         | 0           |  |  |
|                            | 98                         | 什項設備租金                          | 90                         | 90         | 0           |  |  |
|                            | 98                         | 什項設備租金                          | 90                         | 90         | 0           |  |  |
|                            | 577                        | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資  | 402                        | 0          | 402         |  |  |
|                            | 540                        | 購置固定資產                          | 402                        | 0          | 402         |  |  |
|                            | 320                        | 購置機械及設備                         | 120                        | 0          | 120         |  |  |
|                            | 220                        | 購置什項設備                          | 282                        | 0          | 282         |  |  |
|                            | 37                         | 購置無形資產                          | 0                          | 0          | 0           |  |  |
|                            | 37                         | 購置電腦軟體                          | 0                          | 0          | 0           |  |  |
|                            | 228                        | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 209                        | 209        | 0           |  |  |
|                            | 3                          | 會費                              | 3                          | 3          | 0           |  |  |
|                            | 3                          | 職業團體會費                          | 3                          | 3          | 0           |  |  |
|                            | 105                        | 捐助、補助與獎助                        | 105                        | 105        | 0           |  |  |
|                            | 105                        | 其他                              | 105                        | 105        | 0           |  |  |
|                            |                            | 分擔                              | 1                          | 1          | 0           |  |  |
|                            |                            | 分擔其他費用                          | 1                          | 1          | 0           |  |  |
|                            | 120                        | 競賽及交流活動費                        | 100                        | 100        | 0           |  |  |
|                            | 120                        | 技能競賽                            | 100                        | 100        | 0           |  |  |
|                            | 446                        | 其他                              | 341                        | 341        | 0           |  |  |
|                            | 446                        | 其他支出                            | 341                        | 341        | 0           |  |  |
|                            | 446                        | 其他                              | 341                        | 341        | 0           |  |  |
|                            | 126,386                    | 合 計                             | 129,942                    | 129,540    | 402         |  |  |

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國105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      | 435,109 | 402       | 0         | 435,511 |                             |
| 土地      | 144,938 | 0         | 0         | 144,938 |                             |
| 土地改良物   | 6,706   | 0         | 0         | 6,706   |                             |
| 房屋及建築   | 224,701 | 0         | 0         | 224,701 |                             |
| 機械及設備   | 13,459  | 120       | 0         | 13,579  | 充實辦公、教室、教學及校務用電腦...等機械設備經費。 |
| 交通及運輸設備 | 4,501   | 0         | 0         | 4,501   |                             |
| 什項設備    | 38,179  | 282       | 0         | 38,461  | 充實辦公、教室、教學及校務用機具...等什項設備經費。 |
| 購建中固定資產 | 0       | 0         | 0         | 0       |                             |
| 電腦軟體    | 2,625   | 0         | 0         | 2,625   |                             |

註：

主辦會計人員：陳 秀 玉

基金主持人：鄭 添 壽