

特別收入 15-207

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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	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		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	26	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 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，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 97 人、行政人員 4 人、工友 4 人，共計 106 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：

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 106 年度

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 3,177 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 3,192 萬 3,000 元，普通班 58 班、資源班 1 班，合計 59 班，學生人數 1,670 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 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 75 萬元(含機械設備 39 萬元及什項設備 36 萬元)，係增(汰)購電腦相關設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購行政電腦管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 106 人，較上年度減 1 人，係本年度營養師 1 人改由教育局編列所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減，係教師(含代理教師)甄選報名費收入。

2. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，較上年度無增減。

(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：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 3,148 萬 8,000 元，較上年度增加 203 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所

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 106 年度

致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 8,000 元，係資源回收收入減少所致。。

(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 3,192 萬 3,000 元，較上年度增加 238 萬 3,000 元，主要係增加教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 75 萬元，較上年度增加 34 萬 8,000 元，係增(汰)購電腦相關設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購行政電腦管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 3,177 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,974 萬 2,000 元，增加 203 萬 1,000 元，約增 1.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,287 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,994 萬 2,000 元，增加 293 萬 1,000 元，約增 2.26%，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，短絀 110 萬元，較上年度預算數短絀 20 萬元，增加短絀 90 萬元，將移用累計賸餘 110 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(104 年度)決算執行結果：

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 106 年度

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3,036 元。

2. 勞務收入：

服務收入：2,500 元。

3. 財產收入：

(1)財產處分收入：6,030 元。

(2)利息收入：1 萬 2,991 元。

(3)其他財產收入：34 萬 8,110 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,468 萬 7,990 元。

5. 其他收入：

雜項收入：159 萬 3,733 元。

預算數 1 億 2,563 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,665 萬 4,390 元，執行率 100.81%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,437 萬 5,281 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：54 萬元。

(2)無形資產：3 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 1 億 2,580 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,437 萬 5,281 元，執行率 98.86%、建築及設備計畫預算數 57 萬 7,000 元，決算數 57 萬 6,000 元，執行率 99.83%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 170 萬 3,109 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：

違規罰款收入：5,552 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 9,510 元。

(2)利息收入：4,312 元。

(3)其他財產收入：15 萬 4,200 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 106 年度

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,447 萬 7,465 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6,218 元。

分配預算數 7,634 萬 3,000 元，實際數 7,466 萬 7,257 元，執行率 97.80%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,071 萬 9,706 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 2,700 元。

國民教育計畫分配預算數 7,609 萬 2,000 元，實際數 7,071 萬 9,706 元，執行率 92.94%、建築及設備計畫分配預算數 24 萬 2,000 元，實際數 23 萬 2,700 元，執行率 96.16%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 371 萬 4,851 元，期末基金餘額 908 萬 8,975 元。

伍、其他：

105 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 1,670 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(一)
126,654	基金來源	131,773	129,742	2,031
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
3	勞務收入	3	3	0
3	服務收入	3	3	0
367	財產收入	272	272	0
6	財產處分收入	0	0	0
13	利息收入	12	12	0
348	其他財產收入	260	260	0
124,688	政府撥入收入	131,488	129,449	2,039
124,688	公庫撥款收入	131,488	129,449	2,039
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
1,594	其他收入	10	18	-8
1,594	雜項收入	10	18	-8
124,951	基金用途	132,873	129,942	2,931
124,375	國民教育計畫	131,923	129,540	2,383
124,375	國民小學教育	131,923	129,540	2,383
576	建築及設備計畫	950	402	548
0	交通及運輸設備	100	0	100
540	其他設備	750	402	348
36	無形資產	100	0	100
1,703	本期賸餘 (短絀一)	-1,100	-200	-900
3,671	期初基金餘額	5,174	2,921	2,253
0	解繳公庫	0	0	0
5,374	期末基金餘額	4,074	2,721	1,353

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—)			-1,100	係移用基金累積餘額1,100,000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)			-1,100		
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—)				-1,100		
期初現金及約當現金				18,493		
期末現金及約當現金				17,393		

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 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	
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				131,488	
公庫撥款收入	年	1	131,488,000	131,488	市府撥入經費。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				131,773	

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
124,375	53 國民教育計畫	131,923	129,540	
118,853	1 用人費用	123,699	123,917	
83,384	11 正式員額薪資	87,132	86,640	
81,898	113 職員薪金	85,452	85,152	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)。
1,486	114 工員工資	1,680	1,488	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
797	12 聘僱及兼職人員薪資	367	931	
430	121 聘用人員薪金	0	564	
367	124 兼職人員酬金	367	367	兼代課鐘點費366,660元(配合預算編列至千元,增列340元)。
833	13 超時工作報酬	881	869	
833	131 加班費	881	869	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)。
17,994	15 獎金	19,627	19,699	
7,682	151 考績獎金	8,024	7,968	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,312	152 年終獎金	11,603	11,731	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,431	16 退休及卹償金	7,584	7,620	
7,245	161 職員退休及離職金	7,344	7,380	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
186	162 工員退休及離職金	240	240	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
8,414	18 福利費	8,108	8,158	
7,815	181 分擔員工保險費	7,536	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)。
64	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
0		102	88	員工健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0	18Y 其他福利費	416	432	職員、兼行政教師、工友休假補助(來自用人費用明細資料)。
535		42	42	市府下授退休人員三節慰問金(6,000元*1年*7人=42,000元)。
0		6	0	市府下授退休工友三節慰問金(6,000元*1年*1人=6,000元)。
4,001	2 服務費用	4,478	4,188	
1,052	21 水電費	1,240	1,240	
799	212 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。
156	214 工作場所水費	240	240	水費。

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
9721Y	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)
7522	郵電費	97	81	
15221	郵費	17	16	公務用郵資。
0222	電話費	75	60	電話費。
61		5	5	市府下授校園用電管理平台經費4,800元(配合預算編列至千元, 增列200元)。
9823	旅運費	127	117	
98231	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	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
0236	貨物運費	15	5	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。
2424	印刷裝訂與廣告費	24	40	
0241	印刷及裝訂費	10	20	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
24		14	20	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
95725	修理保養及保固費	1,006	779	
13252	一般房屋修護費	80	80	教室、辦公室等各項建築物修繕。
124254	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)
83255	機械及設備修護費	20	70	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	304	85	教學及行政用機具等維修保養費。
280		55	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54,800元(配合預算編列至千元, 增列200元)。
0		107	108	本校辦公器具養護費(1,048元*102人=106,896元)(配合預算編列至千元, 增列104元)。
457258	其他資產修護費	360	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
226	保險費	6	4	
226Y	其他保險費	6	4	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
1,63627	一般服務費	1,764	1,727	
1276	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	80	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。(收支併列)

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
0279	外包費	768	768	校園安全委外校警保全費(32,000元*12月*2人=768,000元)。
919		96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
61027D	計時與計件人員酬金	713	675	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(26,400元*13.5月*2人=712,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
10627F	體育活動費	106	107	員工文康活動費(1,000元*106人=106,000元)。
5928	專業服務費	115	101	
24285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47	53	各項活動及研習等內外聘講師鐘點費。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	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	24	市府下授飲用水設備出水口及水質檢測費24,200元(配合預算編列至千元,減列200元)。
0288	委託考選訓練費	4	4	教職員工參加業務相關訓練費用。
2289	試務甄選費	3	3	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)
428A	電子計算機軟體服務費	7	7	校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
8993	材料及用品費	795	795	
89932	用品消耗	795	795	
0321	辦公(事務)用品	60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		63	63	各處室行政用辦公用品。
397		121	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。
33322	報章什誌	55	26	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
139323	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		85	75	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
0		26	20	環境保護清潔消毒等相關經費。
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。

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
30032Y 0 0 0	其他	4 288 3 7	4 285 2 7	交通安全材料費。 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。 市府下授特殊教育班充實設備費2,400元（配合預算編列至千元，增列600元）。 市府下授資源班特教教材編輯費7,200元（配合預算編列至千元，減列200元）。
964 9645 96451 1567	租金、償債與利息 什項設備租金 什項設備租金 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90 90 90 2,360	90 90 90 209	影印機租賃費用。
371 3713	會費 職業團體會費	5 5	3 3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
10472 10472Y	捐助、補助與獎助 其他	2,196 105	105 105	市府下授營養午餐導師指導費(200元*9月*58人=104,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0 0 0 0		334 932 658 167	0 0 0 0	市府下授天天安心食材補助334,000元。 市府下授有機蔬菜補助932,000元。 市府下授無力支付午餐補助658,000元。 市府下授兒童節禮物補助167,000元。
073 073Y	分擔 分擔其他費用	1 1	1 1	校園公共意外責任險學校自付額。
4875 48751	競賽及交流活動費 技能競賽	158 158	100 100	參加校外各項體育、音樂、學藝等各項競賽經費。
3709 37091 37091Y 0	其他 其他支出 其他	501 501 56 379	341 341 12 329	加強社會教育活動經費。 辦理校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、校外教學、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。

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
091Y	其他	66	0	校慶補助款65,900元（配合預算編列至千元，增列100元）。
5765M	建築及設備計畫	950	402	
5765	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	950	402	
54051	購置固定資產	850	402	
247514	購置機械及設備	390	120	充實辦公、教室、教學及校務 用電腦...等機械設備經費。
0515	購置交通及運輸設備	100	0	充實辦公、教室、教學及校務 用廣播及擴音相關設備。
293516	購置什項設備	360	282	充實辦公、教室、教學及校務 用機具...等什項設備經費。
3652	購置無形資產	100	0	
36521	購置電腦軟體	100	0	購置辦公、教室、教學及校務 用電腦軟體。
124,951	總 計	132,873	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
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 (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				131,923 131,923	本年度預算編列131,923,000元，用人費用123,699,000元，服務費用4,478,000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2,360,000元，其他501,000元等相關經費(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				950 100	充實辦公、教室、教學及校務用廣播及擴音相關設備(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)。
其他設備				750	充實各項教學及行政用電腦、機具等經費，其中購置機械及設備390,000元，購置什項設備360,000元(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)。
無形資產				100	購置辦公、教室、教學及校務用電腦軟體100,000元(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)。
合 計				132,873	

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比較增減
22,249	資 產 合 計	20,949	22,049	-1,100
22,249	資 產	20,949	22,049	-1,100
18,814	流動資產	17,514	18,614	-1,100
18,693	現金	17,393	18,493	-1,100
18,693	銀行存款	17,393	18,493	-1,100
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
121	預付款項	121	121	0
121	預付費用	121	121	0
213	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	213	213	0
213	準備金	213	213	0
213	退休及離職準備 金	213	213	0
3,222	其他資產	3,222	3,222	0
3,222	什項資產	3,222	3,222	0
3,222	代管資產	3,222	3,222	0
16,875	負 債	16,875	16,875	0
12,204	流動負債	12,204	12,204	0
12,204	應付款項	12,204	12,204	0
12,204	應付代收款	12,204	12,204	0
4,671	其他負債	4,671	4,671	0
4,671	什項負債	4,671	4,671	0
1,236	存入保證金	1,236	1,236	0
213	應付退休及離職 金	213	213	0
3,222	應付代管資產	3,222	3,222	0
5,374	基金餘額	4,074	5,174	-1,100
5,374	基金餘額	4,074	5,174	-1,100
5,374	基金餘額	4,074	5,174	-1,100
5,374	累積餘額	4,074	5,174	-1,100
22,249	負債及基金餘額合計	20,949	22,049	-1,100

信託代理與保證資產
保證品

1,200
1,200

信託代理與保證負債
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 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				132,873 131,923	本年度預算編 列131,923,000元，預 計支應用人費 用123,699,000元，服 務費 用4,478,000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2,360,000元，其 他501,000元等相關經 費。
建築及設備計畫				950	本年度預算編 列950,000元，購置機 械及設 備390,000元、購置交 通設備100,000元、購 置什項設備360,000元 及購置電腦軟 體100,000元。
上年度預算數 國民教育計畫				129,942 129,540	105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。

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 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
建築及設備計畫				402	105年度預算編列402,000元，購置機械及設備120,000元、購置什項設備282,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				124,951 124,375	104年度決算數124,375,281元，用人費用118,853,482元，服務費用4,001,147元，材料及用品費899,081元，租金、償債與利息95,600元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費155,874元及其他經常性支出370,097元。
建築及設備計畫				576	104年度決算數576,000元，購置機械及設備246,900元、什項設備293,100元及電腦軟體36,000元。

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 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	107	-1	106	本校職員5人(含校長)、教師97人。 原預算改由教育局 編列,營養師1人改 列教育局。 本校工友4人。
職員	102	0	102	
聘用人員	1	-1	0	
工友	4	0	4	
總 計	107	-1	106	

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。

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713,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
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	其他				
		7,536	108		464		123,332	367	123,699
		7,536	108		464		123,332	367	123,699
		7,536	108		464		123,332		123,332
								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106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		
118,853	123,917	用人費用	123,699	123,699	0		
83,384	86,640	正式員額薪資	87,132	87,132	0		
81,898	85,152	職員薪金	85,452	85,452	0		
1,486	1,488	工員工資	1,680	1,680	0		
797	931	聘僱及兼職人員薪資	367	367	0		
430	564	聘用人員薪金	0	0	0		
367	367	兼職人員酬金	367	367	0		
833	869	超時工作報酬	881	881	0		
833	869	加班費	881	881	0		
17,994	19,699	獎金	19,627	19,627	0		
7,682	7,968	考績獎金	8,024	8,024	0		
10,312	11,731	年終獎金	11,603	11,603	0		
7,431	7,620	退休及卹償金	7,584	7,584	0		
7,245	7,380	職員退休及離職金	7,344	7,344	0		
186	240	工員退休及離職金	240	240	0		
8,414	8,158	福利費	8,108	8,108	0		
7,815	7,596	分擔員工保險費	7,536	7,536	0		
64	88	傷病醫藥費	108	108	0		
535	474	其他福利費	464	464	0		
4,001	4,188	服務費用	4,478	4,478	0		
1,052	1,240	水電費	1,240	1,240	0		
799	900	工作場所電費	900	900	0		
156	240	工作場所水費	240	240	0		
97	100	其他場所水電費	100	100	0		
75	81	郵電費	97	97	0		
15	16	郵費	17	17	0		
61	65	電話費	80	80	0		
98	117	旅運費	127	127	0		
98	112	國內旅費	112	112	0		
	5	貨物運費	15	15	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106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		
24	40	印刷裝訂與廣告費	24	24	0		
24	40	印刷及裝訂費	24	24	0		
957	779	修理保養及保固費	1,006	1,006	0		
13	80	一般房屋修護費	80	80	0		
124	80	其他建築修護費	80	80	0		
83	70	機械及設備修護費	20	20	0		
280	249	什項設備修護費	466	466	0		
457	300	其他資產修護費	360	360	0		
2	4	保險費	6	6	0		
2	4	其他保險費	6	6	0		
1,636	1,727	一般服務費	1,764	1,764	0		
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
919	944	外包費	944	944	0		
610	675	計時與計件人員酬 金	713	713	0		
106	107	體育活動費	106	106	0		
59	101	專業服務費	115	115	0		
24	53	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	47	47	0		
30	34	委託檢驗(定)試驗 認證費	54	54	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
2	3	試務甄選費	3	3	0		
4	7	電子計算機軟體服 務費	7	7	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
899	795	材料及用品費	795	795	0		
899	795	用品消耗	795	795	0		
397	293	辦公（事務）用品	244	244	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106年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
33	26	報章什誌	55	55	0	
139	148	農業與園藝用品及 環境美化費	164	164	0	
30	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
300	298	其他	302	302	0	
96	90	租金、償債與利息	90	90	0	
96	90	什項設備租金	90	90	0	
96	90	什項設備租金	90	90	0	
576	402	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	950	0	950	
540	402	購置固定資產	850	0	850	
247	120	購置機械及設備	390	0	390	
		購置交通及運輸設 備	100	0	100	
293	282	購置什項設備	360	0	360	
36		購置無形資產	100	0	100	
36		購置電腦軟體	100	0	100	
156	209	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,360	2,360	0	
3	3	會費	5	5	0	
3	3	職業團體會費	5	5	0	
104	105	捐助、補助與獎助	2,196	2,196	0	
104	105	其他	2,196	2,196	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
48	100	競賽及交流活動費	158	158	0	
48	100	技能競賽	158	158	0	
370	341	其他	501	501	0	
370	341	其他支出	501	501	0	
370	341	其他	501	501	0	

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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	442,593	950	0	443,543	
土地	144,938	0	0	144,938	
土地改良物	6,706	0	0	6,706	
房屋及建築	232,055	0	0	232,055	
機械及設備	13,569	390	0	13,959	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	4,406	100	0	4,506	充實辦公、教室、教學及校務用廣播及擴音相關設備經費。
什項設備	38,296	360	0	38,656	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	2,624	100	0	2,724	充實辦公、教室、教學及校務用電腦軟體經費。

註：

主辦會計人員：丁 淑 梅

基金主持人：謝 雅 莉