

特別收入 15-215

中華民國107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
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107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 107 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 1 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 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 107 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 4,139 萬 7,000 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 4,213 萬 8,000 元，普通班 58 班、特教班 1 班，合計 59 班，學生人數 1,620 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)購監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 26 萬元(含機械設備 6 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購數位相機等教學及行政用機械設備及圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 9 萬 9,000 元，係增(汰)購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，較上年度無增減。

(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 萬元，較上年度減少 2,000 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 30 萬元，較上年度增加 4 萬元，係活動中心等對外開放場地收費收入增加所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 4,106 萬 4,000 元，較上年度增加 957 萬 6,000 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 107 年度

致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 1 萬元，係資源回收收入增加所致。

(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 4,213 萬 8,000 元，較上年度增加 1,021 萬 5,000 元，主要係用人費用增加所致。

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，較上年度無增減，係增(汰)購監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 26 萬元，較上年度減少 49 萬元，係增(汰)購數位相機等教學及行政用機械設備及圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 9 萬 9,000 元，較上年度減少 1,000 元，係增(汰)購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 4,139 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,177 萬 3,000 元，增加 962 萬 4,000 元，約增 7.30%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 4,259 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,287 萬 3,000 元，增加 972 萬 4,000 元，約增 7.32%，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 120 萬元，較上年度預算數短絀 110 萬元，增加短絀 10 萬元，約增 9.09%，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 107 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 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：6,632 元。

2. 勞務收入：

服務收入：3,000 元。

3. 財產收入：

(1)財產處分收入：2 萬 1,310 元。

(2)利息收入：7,340 元。

(3)其他財產收入：32 萬 7,150 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,772 萬 8,465 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬 797 元。

預算數 1 億 2,974 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,811 萬 4,694 元，執行率 98.75%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,753 萬 9,688 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：40 萬 1,650 元。

國民教育計畫預算數 1 億 2,954 萬元，決算數 1 億 2,753 萬 9,688 元，執行率 98.46%、建築及設備計畫預算數 40 萬 2,000 元，決算數 40 萬 1,650 元，執行率 99.91%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 17 萬 3,356 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：41 元。

2. 財產收入：

(1)利息收入：2,167 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 107 年度

(2) 其他財產收入：18 萬 7,400 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,830 萬 4,994 元。

(2) 政府其他撥入收入：92 萬 8,233 元。

4. 其他收入：

雜項收入：30 萬 1,231 元。

分配預算數 7,853 萬 3,000 元，實際數 7,972 萬 4,066 元，執行率 101.52%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,214 萬 5,237 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 1,500 元。

(2) 其他設備：56 萬 7,299 元。

(3) 無形資產：9 萬 5,000 元。

國民教育計畫分配預算數 7,782 萬 3,000 元，實際數 7,214 萬 5,237 元，執行率 92.70%、建築及設備計畫分配預算數 71 萬元，實際數 69 萬 3,799 元，執行率 97.72%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 688 萬 5,030 元，期末基金餘額 1,243 萬 2,510 元。

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107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)
128,115	基金來源	141,397	131,773	9,624
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	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
356	財產收入	310	272	38
21	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	10	12	-2
327	其他財產收入	300	260	40
127,728	政府撥入收入	141,064	131,488	9,576
127,728	公庫撥款收入	141,064	131,488	9,576
21	其他收入	20	10	10
21	雜項收入	20	10	10
127,941	基金用途	142,597	132,873	9,724
127,540	國民教育計畫	142,138	131,923	10,215
127,540	國民小學教育	142,138	131,923	10,215
402	建築及設備計畫	459	950	-491
0	交通及運輸設備	100	100	0
402	其他設備	260	750	-490
0	無形資產	99	100	-1
173	本期賸餘(短絀一)	-1,200	-1,100	-100
5,374	期初基金餘額	4,447	5,174	-727
0	解繳公庫	0	0	0
5,547	期末基金餘額	3,247	4,074	-827

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107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—)				-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000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—)				-1,200		
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—)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				-1,200		
期初現金及約當現金				16,815		
期末現金及約當現金				15,615		

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 107 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。
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				141,064	
公庫撥款收入	年	1	141,064,000	141,064	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：				141,397	

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107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
127,540 ⁵³	國民教育計畫	142,138	131,923	
122,427 ¹	用人費用	132,569	123,699	
85,883 ¹¹	正式員額薪資	88,968	87,132	
84,397 ¹¹³	職員薪金	87,480	85,452	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	1,488	1,680	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
817 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	367	367	
450 ¹²¹	聘用人員薪金	0	0	
367 ¹²⁴	兼職人員酬金	367	367	兼代課鐘點費。
887 ¹³	超時工作報酬	930	881	
887 ¹³¹	加班費	930	881	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)。
18,779 ¹⁵	獎金	19,800	19,627	
8,214 ¹⁵¹	考績獎金	8,761	8,024	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,565 ¹⁵²	年終獎金	11,039	11,603	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,576 ¹⁶	退休及卹償金	12,245	7,584	
7,386 ¹⁶¹	職員退休及離職金	7,356	7,344	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		4,697	0	市府下授退撫給與定期發放。
190 ¹⁶²	工員退休及離職金	192	240	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
8,485 ¹⁸	福利費	10,259	8,108	
7,958 ¹⁸¹	分擔員工保險費	7,596	7,536	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)。
59 ¹⁸³	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		130	102	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*37人=129,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
468 ^{18Y}	其他福利費	352	416	職員、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	42	核定有案之退休教職員、撫卹人員及退休工友三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員2人+工友1人)=18,000元)。
0		0	6	
0		2,147	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,689 ²	服務費用	5,008	4,478	
955 ²¹	水電費	1,240	1,240	

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107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
692120	212	工作場所電費	600300	600300	電費。 市府下授高壓契約供電學校補助款。
163100	21421Y	工作場所水費 其他場所水電費	240100	240100	水費。 活動中心等對外開放場地場租電費分攤款。
11017920	22221222	郵電費 郵費 電話費	12126485	9717755	公務用郵資。 電話費。 市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0	224	數據通信費	42	0	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
646400	23231	旅運費 國內旅費	1386052	1276052	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。 戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
0	236	貨物運費	26	15	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。
15150	24241	印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費	251015	241014	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。 各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
72205336318000314	2525254255257	修理保養及保固費 一般房屋修護費 其他建築修護費 機械及設備修護費 什項設備修護費	1,47695955071455107360	1,00680802030455107360	教室、辦公室等各項建築物修繕。 活動中心等對外開放場地修繕費。 校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。 教學及行政用機具等維修保養費。 市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。 辦公器具養護費(1,048元*102人*1年=106,896元)(配合預算編列至千元，增列104元)。 水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
2226Y	2626Y	保險費 其他保險費	66	66	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。

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107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
1,630	27	一般服務費	1,767	1,764	
2	276	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。
843	279	外包費	80	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。
0			768	768	校園安全委外校警保全費(32,000元*12月*2人=768,000元)。
0			96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
680	27D	計時與計件人員酬金	716	713	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(26,500元*13.5月*2人=715,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
105	27F	體育活動費	106	106	員工文康活動費(1,000元*106人=106,000元)。
93	28	專業服務費	136	115	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76	47	各項活動及研習等內外聘講師鐘點費。
48	287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0			13	24	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
3	288	委託考選訓練費	8	4	教職員工參加業務相關訓練費用。
0	289	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)。
14	28A	電子計算機軟體服務費	6	7	薪資管理與現金出納管理系統維護費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，減列600元)。
98	29	公共關係費	99	99	
98	291	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)。
829	3	材料及用品費	795	795	
829	32	用品消耗	795	795	
370	321	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。
0			121	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。
21	322	報章什誌	55	55	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
180	323	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。

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107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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	85	85	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
0		26	26	環境保護清潔消毒等相關經費。
21328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
23732Y	其他	15	4	交通安全材料費。
0		268	288	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		5	3	市府下授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		14	7	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
714	租金、償債與利息	90	90	
7145	什項設備租金	90	90	
71451	什項設備租金	90	90	影印機租賃費用。
1447	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	161	2,360	
371	會費	5	5	
3713	職業團體會費	5	5	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	捐助、補助與獎助	0	2,196	
10472Y	其他	0	334	
0		0	932	
0		0	658	
0		0	167	
0		0	105	
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	校園公共意外責任險學校自付額。
3775	競賽及交流活動費	155	158	
37751	技能競賽	155	158	參加校外各項體育、音樂、學藝等各項競賽經費。
3799	其他	3,515	501	
37991	其他支出	3,515	501	
37991Y	其他	70	56	加強社會教育活動經費。
0		66	66	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(59班-6班)=65,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。

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107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	480	379	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		324	0	市府下授天天安心食材。
0		1,040	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		658	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		105	0	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		162	0	兒童節禮物(100元*1,620人=162,000元)。
4025M	建築及設備計畫	459	950	
4025	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	459	950	
40251	購置固定資產	360	850	
174514	購置機械及設備	60	390	購置數位相機等教學及行政用機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	100	100	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備。
228516	購置什項設備	200	360	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
052	購置無形資產	99	100	
0521	購置電腦軟體	99	100	購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
127,941	總計	142,597	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 107 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				142,138 142,138	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				459 100	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備(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				260	購置數位相機等教學及行政用機械設備，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)。
無形資產				99	購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產(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				142,597	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
22,385	資 產 合 計	20,085	21,285	-1,200
22,385	資 產	20,085	21,285	-1,200
17,946	流動資產	15,646	16,846	-1,200
17,915	現金	15,615	16,815	-1,200
17,915	銀行存款	15,615	16,815	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
31	預付款項	31	31	0
31	預付費用	31	31	0
322	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	322	322	0
322	準備金	322	322	0
322	退休及離職準備 金	322	322	0
4,117	其他資產	4,117	4,117	0
4,117	什項資產	4,117	4,117	0
4,117	代管資產	4,117	4,117	0
16,838	負 債	16,838	16,838	0
11,574	流動負債	11,574	11,574	0
11,574	應付款項	11,574	11,574	0
11,574	應付代收款	11,574	11,574	0
5,264	其他負債	5,264	5,264	0
5,264	什項負債	5,264	5,264	0
825	存入保證金	825	825	0
322	應付退休及離職 金	322	322	0
4,117	應付代管資產	4,117	4,117	0
5,547	基金餘額	3,247	4,447	-1,200
5,547	基金餘額	3,247	4,447	-1,200
5,547	基金餘額	3,247	4,447	-1,200
5,547	累積餘額	3,247	4,447	-1,200
22,385	負債及基金餘額合計	20,085	21,285	-1,200

信託代理與保證資產
保證品

1,427 信託代理與保證負債
1,427 應付保證品

1,427
1,427

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 107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				142,597 142,138	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				459	本年度預計購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關交通及運輸設備，數位相機等教學及行政用機械設備，圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備，資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
上年度預算數 國民教育計畫				132,873 131,923	106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	106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。
前年度決算數				127,941	

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 107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				127,540	105年度決算 數127,539,688元，用人費 用122,427,141元，服務費 用3,688,834元，材料及用品 費829,053元，租金、償債與利 息71,405元，會費捐助補助分攤 照護救濟與交流活動費143,912 元及其他經常性支出379,343元。
建築及設備計畫				402	105年度決算 數401,650元，購置機械及設備 173,650元及什項設備228,000元。
104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 107 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	106	0	106	行政人員5人(含校長)、教師97人。 工友4人。
職員	102	0	102	
工友	4	0	4	
總 計	106	0	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716,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
彙計表
107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				
		7,596	146		2,517		132,202	367	132,569
		7,596	146		2,517		132,202	367	132,569
		7,596	146		2,517		132,202		132,202
								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107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		
122,427	123,699	用人費用	132,569	132,569	0		
85,883	87,132	正式員額薪資	88,968	88,968	0		
84,397	85,452	職員薪金	87,480	87,480	0		
1,486	1,680	工員工資	1,488	1,488	0		
817	367	聘僱及兼職人員薪資	367	367	0		
450		聘用人員薪金	0	0	0		
367	367	兼職人員酬金	367	367	0		
887	881	超時工作報酬	930	930	0		
887	881	加班費	930	930	0		
18,779	19,627	獎金	19,800	19,800	0		
8,214	8,024	考績獎金	8,761	8,761	0		
10,565	11,603	年終獎金	11,039	11,039	0		
7,576	7,584	退休及卹償金	12,245	12,245	0		
7,386	7,344	職員退休及離職金	12,053	12,053	0		
190	240	工員退休及離職金	192	192	0		
8,485	8,108	福利費	10,259	10,259	0		
7,958	7,536	分擔員工保險費	7,596	7,596	0		
59	108	傷病醫藥費	146	146	0		
468	464	其他福利費	2,517	2,517	0		
3,689	4,478	服務費用	5,008	5,008	0		
955	1,240	水電費	1,240	1,240	0		
692	900	工作場所電費	900	900	0		
163	240	工作場所水費	240	240	0		
100	100	其他場所水電費	100	100	0		
110	97	郵電費	121	121	0		
17	17	郵費	26	26	0		
92	80	電話費	53	53	0		
		數據通信費	42	42	0		
64	127	旅運費	138	138	0		
64	112	國內旅費	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107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		
	15	貨物運費	26	26	0		
15	24	印刷裝訂與廣告費	25	25	0		
15	24	印刷及裝訂費	25	25	0		
722	1,006	修理保養及保固費	1,476	1,476	0		
	80	一般房屋修護費	95	95	0		
53	80	其他建築修護費	95	95	0		
36	20	機械及設備修護費	50	50	0		
318	466	什項設備修護費	876	876	0		
314	360	其他資產修護費	360	360	0		
2	6	保險費	6	6	0		
2	6	其他保險費	6	6	0		
1,630	1,764	一般服務費	1,767	1,767	0		
2	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
843	944	外包費	944	944	0		
680	713	計時與計件人員酬 金	716	716	0		
105	106	體育活動費	106	106	0		
93	115	專業服務費	136	136	0		
28	47	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	76	76	0		
48	54	委託檢驗(定)試驗 認證費	43	43	0		
3	4	委託考選訓練費	8	8	0		
	3	試務甄選費	3	3	0		
14	7	電子計算機軟體服 務費	6	6	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
829	795	材料及用品費	795	795	0		
829	795	用品消耗	795	795	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107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		
370	244	辦公（事務）用品	244	244	0		
21	55	報章什誌	55	55	0		
180	164	農業與園藝用品及 環境美化費	164	164	0		
21	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
237	302	其他	302	302	0		
71	90	租金、償債與利息	90	90	0		
71	90	什項設備租金	90	90	0		
71	90	什項設備租金	90	90	0		
402	950	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	459	0	459		
402	850	購置固定資產	360	0	360		
174	390	購置機械及設備	60	0	60		
	100	購置交通及運輸設 備	100	0	100		
228	360	購置什項設備	200	0	200		
	100	購置無形資產	99	0	99		
	100	購置電腦軟體	99	0	99		
144	2,360	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	161	161	0		
3	5	會費	5	5	0		
3	5	職業團體會費	5	5	0		
104	2,196	捐助、補助與獎助	0	0	0		
104	2,196	其他	0	0	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
37	158	競賽及交流活動費	155	155	0		
37	158	技能競賽	155	155	0		
379	501	其他	3,515	3,515	0		
379	501	其他支出	3,515	3,515	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107年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 算 數	上 預 年 算 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		
379	501	其他	3,515	3,515	0		
127,941	132,873	合 計	142,597	142,138	459		

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107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	485,670	459	0	486,129	
土地	185,198	0	0	185,198	
土地改良物	6,706	0	0	6,706	
房屋及建築	237,387	0	0	237,387	
機械及設備	14,184	60	0	14,244	購置數位相機等教學及行政用機械設備。
交通及運輸設備	4,471	100	0	4,571	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備。
雜項設備	34,985	200	0	35,185	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	2,739	99	0	2,838	購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

註：

主辦會計人員：丁 淑 梅

基金主持人：謝 雅 莉