

特別收入 15-215

中華民國108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108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	19	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) 資本資產及長期負債明細表 ·····	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 108 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 5 人、工友 3 人、約僱 1 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。

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 108 年度

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 4,847 萬 8,000 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 4,901 萬 8,000 元，普通班 58 班、特教班 2 班，合計 60 班，學生人數 1,636 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 6 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 32 萬元(含機械設備 12 萬元及雜項設備 20 萬元)，係增(汰)購行政及教學用個人電腦及筆記型電腦、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。

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 109 人，較上年度增 3 人，係本年度增加教師 2 人、護理人員 1 人、約聘營養師 1 人及工友 1 人核定退休所致。

(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)甄試報名費。

2. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減，係基金各專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 30 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：

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 108 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 4,814 萬 5,000 元，較上年度增加 708 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，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：

本年度預算數 1 億 4,901 萬 8,000 元，較上年度增加 688 萬元，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 6 萬元，較上年度減少 4 萬元，係減少購置監視器系統等教學與行政相關設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 32 萬元，較上年度增加 6 萬元，係增(汰)購行政及教學用個人電腦及筆記型電腦等教學及行政用機械設備。

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 4,847 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 4,139 萬 7,000 元，增加 708 萬 1,000 元，約增 5.01%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,939 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 4,259 萬 7,000 元，增加 680 萬 1,000 元，約增 4.77%，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 92 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，減少短絀 28 萬元，約減 23.33%，將移用以前基金餘額 92 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(106 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 108 年度

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：41 元。

2. 勞務收入：

服務收入：4,500 元。

3. 財產收入：

(1)財產處分收入：5,900 元。

(2)利息收入：5,039 元。

(3)其他財產收入：31 萬 2,050 元。

4. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 3,031 萬 5,463 元。

(2)政府其他撥入收入：81 萬 6,327 元。

5. 其他收入：

雜項收入：33 萬 583 元。

預算數 1 億 3,177 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,178 萬 9,903 元，執行率 100.01%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 3,259 萬 9,783 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：6 萬 3,500 元。

(2)其他設備：78 萬 1,109 元。

(3)無形資產：9 萬 5,000 元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,192 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,259 萬 9,783 元，執行率 100.51%、建築及設備計畫預算數 95 萬元，決算數 93 萬 9,609 元，執行率 98.91%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 174 萬 9,489 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：8,144 元。

2. 財產收入：

(1)利息收入：1,989 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 108 年度

(2) 其他財產收入：15 萬 4,500 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,557 萬 4,993 元。

(2) 政府其他撥入收入：64 萬 5,957 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 7,798 元。

分配預算數 8,562 萬 6,000 元，實際數 8,640 萬 3,381 元，執行率 100.91%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,280 萬 8,536 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：14 萬 8,900 元。

(2) 無形資產：9 萬 6,956 元。

國民教育計畫分配預算數 8,524 萬 7,000 元，實際數 8,280 萬 8,536 元，執行率 97.14%、建築及設備計畫分配預算數 37 萬 9,000 元，實際數 24 萬 5,856 元，執行率 64.87%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 334 萬 8,989 元，期末基金餘額 714 萬 6,980 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108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)
131,790	基金來源	148,478	141,397	7,081
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
5	勞務收入	3	3	0
5	服務收入	3	3	0
323	財產收入	310	310	0
6	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	10	10	0
312	其他財產收入	300	300	0
131,132	政府撥入收入	148,145	141,064	7,081
130,315	公庫撥款收入	148,145	141,064	7,081
816	政府其他撥入收入	0	0	0
331	其他收入	20	20	0
331	雜項收入	20	20	0
133,539	基金用途	149,398	142,597	6,801
132,600	國民教育計畫	149,018	142,138	6,880
132,600	國民小學教育	149,018	142,138	6,880
940	建築及設備計畫	380	459	-79
64	交通及運輸設備	60	100	-40
781	其他設備	320	260	60
95	無形資產	0	99	-99
-1,749	本期賸餘 (短絀一)	-920	-1,200	280
5,547	期初基金餘額	2,598	4,447	-1,849
0	解繳公庫	0	0	0
3,798	期末基金餘額	1,678	3,247	-1,569

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108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)	-920	本期短絀係移用以前基金餘額920,000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)	-920	
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)	-920	
期初現金及約當現金	16,525	
期末現金及約當現金	15,605	

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 108 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				148,145	
公庫撥款收入	年	1	148,145,000	148,145	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：				148,478	

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108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
132,600 ⁵³ 125,333 ¹ 87,330 ¹¹ 85,845 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	149,018 139,523 92,688 91,572	142,138 132,569 88,968 87,480	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	1,116	1,488	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,382 ¹² 1,015 ¹²¹ 0	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	979 0 612	367 0 0	約聘營養師薪資(來自用人費用明細資料)。
367 ¹²⁴ 902 ¹³ 902 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	367 1,030 1,030	367 930 930	兼代課鐘點費。
19,212 ¹⁵ 8,341 ¹⁵¹ 0 ¹⁵²	獎金 考績獎金 年終獎金	20,596 9,138 70	19,800 8,761 0	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,871		11,388	11,039	約聘營養師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,797 ¹⁶ 7,607 ¹⁶¹ 0	退休及卹償金 職員退休及離職金	14,662 6,946 7,572	12,245 4,697 7,356	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
190 ¹⁶²	工員退休及離職金	144	192	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
8,710 ¹⁸ 8,271 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	9,568 7,776	10,259 7,596	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
55 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	126 16	130 16	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
384 ^{18Y} 0 0	其他福利費	1,200 18 432	2,147 18 352	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)。
				40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*36人=126,000元)。
				校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
				市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
				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1人)=18,000元)。
				職員工、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。

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108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
4,086	2 服務費用	5,223	5,008	
1,025	21 水電費	1,240	1,240	
755	212 工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		600	600	電費。
173	214 工作場所水費	240	240	水費。
97	21Y 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。
114	22 郵電費	131	121	
23	221 郵費	36	26	公務用郵資。
91	222 電話費	5	5	市府下授(30)-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		48	48	電話費。
0	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
61	23 旅運費	142	138	
61	231 國內旅費	52	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
0		60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0	235 貨物運費	30	26	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。
60	24 印刷裝訂與廣告費	30	25	
60	241 印刷及裝訂費	20	15	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
0		10	10	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
885	25 修理保養及保固費	1,532	1,476	
0	252 一般房屋修護費	95	95	教室、辦公室等各項建築物修繕。
61	254 其他建築修護費	120	95	活動中心等對外開放場地修繕費。
0	255 機械及設備修護費	50	50	校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。
527	257 雜項設備修護費	111	107	辦公器具養護費(1,048元*106人*1年=111,088元)(配合預算編列至千元，減列88元)。
0		741	714	教學及行政用機具等維修保養費。
0		55	55	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
297	258 其他資產修護費	360	360	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。

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108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
426	保險費	6	6	
426Y	其他保險費	6	6	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
1,77727	一般服務費	1,935	1,767	
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。
987279	外包費	96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
0		900	768	校園安全委外校警保全費(37,500元*12月*2人=900,000元)。
0		80	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。
68527D	計時與計件人員酬金	749	716	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
10427F	體育活動費	109	106	員工文康活動費(1,000元*109人=109,000元)。
6228	專業服務費	108	136	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47	76	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*26節=26,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
29287	委託檢驗(定)試驗認證費	13	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		30	30	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
2289	試務甄選費	3	3	辦理教師(含代理教師)甄試相關費用。
1028A	電腦軟體服務費	7	6	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，增列400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)。
6113	材料及用品費	795	795	
61132	用品消耗	795	795	
334321	辦公(事務)用品	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。

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108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
0321 0	辦公（事務）用品	63 60	63 60	各處室行政用辦公用品。 印製試卷及講義用白報紙、製 版紙、油墨等。
19322	報章雜誌	55	55	教學及行政業務等相關規定參 考書籍及報費。
130323 0	農業與園藝用品及環境美 化費	26 85	26 85	環境保護清潔消毒等相關經費 。
0 23328	醫療用品(非醫療院所使 用)	53 30	53 30	環境佈置綠化美化校園經費。 衛生保健用品。
10532Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材 編輯費(600元*2班*12月=14,40 0)(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 0		15 268	15 268	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。
404	租金、償債、利息及相關手 續費	90	90	
4045	雜項設備租金	90	90	
40451	雜項設備租金	90	90	影印機租賃費用。
2,1907	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	183	161	
371	會費	4	5	
3713	職業團體會費	4	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) 。
2,11372	捐助、補助與獎助	0	0	
2,11372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
7575	競賽及交流活動費	178	155	
75751	技能競賽	178	155	參加校外各項體育、音樂、學 藝等各項競賽經費。
3389	其他	3,204	3,515	
33891	其他支出	3,204	3,515	

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108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
33891Y	其他		105	105	市府下授(19)-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			336	480	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*42人=336,000元)。
0			327	324	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,636人=327,200元)(配合預算編列至千元，減列200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			389	480	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			571	658	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			1,046	1,040	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0			164	162	兒童節禮物(100元*1,636人=163,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			70	70	加強社會教育活動經費。
9405M	建築及設備計畫		380	459	
9405	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		380	459	
84551	購建固定資產		380	360	
355514	購置機械及設備		100	60	購置行政及教學用個人電腦及筆記型電腦(25,000元*4台=100,000元)。
0			20	0	購置數位相機等教學及行政用機械設備。
64515	購置交通及運輸設備		60	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。
426516	購置雜項設備		200	200	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
9552	購置無形資產		0	99	
95521	購置電腦軟體		0	99	
133,539	總計		149,398	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 108 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				149,018 149,018	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				380 60	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				320	購置行政及教學用個人電腦及筆記型電腦、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)。
合 計				149,398	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
22,316	資 產 合 計	20,196	21,116	-920
22,316	資 產	20,196	21,116	-920
17,762	流動資產	15,642	16,562	-920
17,725	現金	15,605	16,525	-920
17,725	銀行存款	15,605	16,525	-920
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
38	預付款項	38	38	0
38	預付費用	38	38	0
437	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	437	437	0
437	準備金	437	437	0
437	退休及離職準備 金	437	437	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
18,518	負 債	18,518	18,518	0
12,980	流動負債	12,980	12,980	0
12,980	應付款項	12,980	12,980	0
12,980	應付代收款	12,980	12,980	0
5,538	其他負債	5,538	5,538	0
5,538	什項負債	5,538	5,538	0
985	存入保證金	985	985	0
437	應付退休及離職 金	437	437	0
4,117	應付代管資產	4,117	4,117	0
3,798	基金餘額	1,678	2,598	-920
3,798	基金餘額	1,678	2,598	-920
3,798	基金餘額	1,678	2,598	-920
3,798	累積餘額	1,678	2,598	-920
22,316	負債及基金餘額合計	20,196	21,116	-920

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 108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				149,398 149,018	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				380	
上年度預算數 國民教育計畫				142,597 142,138	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，行政及教學用個人電腦及筆記型電腦、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。
建築及設備計畫				459	
前年度決算數				133,539	107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。

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 108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				132,600	106年度決算 數132,599,783元，用人費 用125,333,144元，服務費 用4,086,204元，材料及用品 費611,283元，租金、償債與利 息40,290元，會費捐助補助分攤照護救濟 與交流活動 費2,190,453元及其他 經常性支出338,409元。
建築及設備計畫				940	106年度決算 數939,609元，購置機械及設 備354,909元、交通及運輸設 備63,500元、什項設備426,200元及電腦軟體95,000元。
105年度決算數 國民教育計畫				127,941 127,540	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				124,951	

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 108 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				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 108 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	3	109	行政人員6人(含校長),較上年度增加1人,係因增加護理人員1人;教師99人,較上年度增加2人,係因增加資源班1班,增加教師2人。 1 本年度增列約聘營養師1人。 3 本年度工友退休1人。
職員	102	3	105	
聘用人員	0	1	1	
工友	4	-1	3	
總 計	106	3	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。

桃園市八德區
桃園市地方
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	92,688	612	1,030		11,458	9,138		14,662
國民教育計畫	92,688	612	1,030		11,458	9,138		14,662
正式人員	92,688		1,030		11,388	9,138		14,662
聘僱人員		612			70			
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749,000元，外包費委外校警2人，預算金額900,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		7,776	142		1,650		139,156	367	139,523
		7,776	142		1,650		139,156	367	139,523
		7,776	142		1,650		138,474		138,474
							682		682
								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108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		
125,333	132,569	用人費用	139,523	139,523	0		
87,330	88,968	正式員額薪資	92,688	92,688	0		
85,845	87,480	職員薪金	91,572	91,572	0		
1,486	1,488	工員工資	1,116	1,116	0		
1,382	367	聘僱及兼職人員薪資	979	979	0		
1,015		聘用人員薪金	612	612	0		
367	367	兼職人員酬金	367	367	0		
902	930	超時工作報酬	1,030	1,030	0		
902	930	加班費	1,030	1,030	0		
19,212	19,800	獎金	20,596	20,596	0		
8,341	8,761	考績獎金	9,138	9,138	0		
10,871	11,039	年終獎金	11,458	11,458	0		
7,797	12,245	退休及卹償金	14,662	14,662	0		
7,607	12,053	職員退休及離職金	14,518	14,518	0		
190	192	工員退休及離職金	144	144	0		
8,710	10,259	福利費	9,568	9,568	0		
8,271	7,596	分擔員工保險費	7,776	7,776	0		
55	146	傷病醫藥費	142	142	0		
384	2,517	其他福利費	1,650	1,650	0		
4,086	5,008	服務費用	5,223	5,223	0		
1,025	1,240	水電費	1,240	1,240	0		
755	900	工作場所電費	900	900	0		
173	240	工作場所水費	240	240	0		
97	100	其他場所水電費	100	100	0		
114	121	郵電費	131	131	0		
23	26	郵費	36	36	0		
91	53	電話費	53	53	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
61	138	旅運費	142	142	0		
61	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108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		
	26	貨物運費	30	30	0		
60	25	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
60	25	印刷及裝訂費	30	30	0		
885	1,476	修理保養及保固費	1,532	1,532	0		
	95	一般房屋修護費	95	95	0		
61	95	其他建築修護費	120	120	0		
	50	機械及設備修護費	50	50	0		
527	876	雜項設備修護費	907	907	0		
297	360	其他資產修護費	360	360	0		
4	6	保險費	6	6	0		
4	6	其他保險費	6	6	0		
1,777	1,767	一般服務費	1,935	1,935	0		
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
987	944	外包費	1,076	1,076	0		
685	716	計時與計件人員酬 金	749	749	0		
104	106	體育活動費	109	109	0		
62	136	專業服務費	108	108	0		
20	76	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	47	47	0		
29	43	委託檢驗(定)試驗 認證費	43	43	0		
	8	委託考選訓練費	8	8	0		
2	3	試務甄選費	3	3	0		
10	6	電腦軟體服務費	7	7	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
611	795	材料及用品費	795	795	0		
611	795	用品消耗	795	795	0		
334	244	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108年度

單位：新臺幣千元

前 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		
19	55	報章雜誌	55	55	0		
130	164	農業與園藝用品及 環境美化費	164	164	0		
23	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
105	302	其他用品消耗	302	302	0		
40	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0		
40	90	雜項設備租金	90	90	0		
40	90	雜項設備租金	90	90	0		
940	459	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	380	0	380		
845	360	購建固定資產	380	0	380		
355	60	購置機械及設備	120	0	120		
64	100	購置交通及運輸設 備	60	0	60		
426	200	購置雜項設備	200	0	200		
95	99	購置無形資產	0	0	0		
95	99	購置電腦軟體	0	0	0		
2,190	161	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	183	183	0		
3	5	會費	4	4	0		
3	5	職業團體會費	4	4	0		
2,113		捐助、補助與獎助	0	0	0		
2,113		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
75	155	競賽及交流活動費	178	178	0		
75	155	技能競賽	178	178	0		
338	3,515	其他	3,204	3,204	0		
338	3,515	其他支出	3,204	3,204	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108年度

單位：新臺幣千元

前 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		
338	3,515	其他	3,204	3,204	0		
133,539	142,597	合 計	149,398	149,018	380		

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	459	286,171	380					3,933	196,361
非理財目的之長期投資	0								
土地	0								185,198
土地改良物	0	6,455						250	
房屋及建築	0	226,079						2,080	9,228
機械及設備	60	12,398	120	(1)			本年度預計購置行政及教學用個人電腦及筆記型電腦、數位相機等教學及行政用機械設備。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設備。本年度預計購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。	743	508
交通及運輸設備	100	4,445	60	(1)				59	162
雜項設備	200	34,111	200	(1)				751	1,164
購建中固定資產	0								
電腦軟體	99	2,683						49	100
權利	0								
遞耗資產	0								
其他	0								
長期債務	0								

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。