

特別收入 15-215

中華民國109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109年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 6 頁
(二)現金流量預計表.....	第 7 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 8 頁
(二)基金用途明細表.....	第 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第 15 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 20 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 22 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 24 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)資本資產明細表.....	第 28 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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 109 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 5,104 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 5,188 萬 2,000 元，普通班 58 班、特教班 2 班，合計 60 班，學生人數 1,652 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 5,000 元(含機械設備 16 萬 5,000 元及雜項設備 10 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、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)甄試報名費。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 27 萬 8,000 元，較上年度增加 27 萬 8,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)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。

(3)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。

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 109 年度

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,043 萬 6,000 元，較上年度增加 229 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 5,188 萬 2,000 元，較上年度增加 286 萬 4,000 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，較上年度增加 4 萬元，係增(汰)購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 26 萬 5,000 元，較上年度減少 5 萬 5,000 元，係減少購置數位相機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 5,104 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 4,847 萬 8,000 元增加 256 萬 9,000 元，約增 1.73%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,224 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 4,939 萬 8,000 元，增加 284 萬 9,000 元，約增 1.91%，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 92 萬元，增加短絀 28 萬元，約增 30.43%，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 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 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：8,315 元。

2. 勞務收入：

 服務收入：7,500 元。

3. 財產收入：

 (1)財產處分收入：4,250 元。

 (2)利息收入：4,349 元。

 (3)其他財產收入：36 萬 100 元。

4. 政府撥入收入：

 (1)公庫撥款收入：1 億 4,961 萬 6,707 元。

 (2)政府其他撥入收入：124 萬 4,950 元。

5. 其他收入：

 雜項收入：2 萬 9,827 元。

預算數 1 億 4,139 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,127 萬 5,998 元，執行率 106.99%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

 國民小學教育：1 億 4,878 萬 6,999 元。

2. 建築及設備計畫：

 (1)交通及運輸設備：0 元。

 (2)其他設備：34 萬 617 元。

 (3)無形資產：9 萬 6,956 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,213 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,878 萬 6,999 元，執行率 104.68%、建築及設備計畫預算數 45 萬 9,000 元，決算數 43 萬 7,573 元，執行率 95.33%。

(三)本期賸餘：

 本期賸餘 205 萬 1,426 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

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 109 年度

違規罰款收入：45 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4 萬 700 元。

(2) 利息收入：2,558 元。

(3) 其他財產收入：28 萬 8,075 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,763 萬 9,740 元。

(2) 政府其他撥入收入：87 萬 1,192 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 2,087 元。

分配預算數 8,765 萬 1,000 元，實際數 8,888 萬 4,397 元，執行率 101.41%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,041 萬 9,841 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：18 萬 1,500 元。

國民教育計畫分配預算數 8,686 萬 6,000 元，實際數 8,041 萬 9,841 元，執行率 92.58%、建築及設備計畫分配預算數 28 萬 5,000 元，實際數 19 萬 6,500 元，執行率 68.95%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 826 萬 8,056 元，期末基金餘額 1,411 萬 7,473 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109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(-)
151,276	基金來源	151,047	148,478	2,569
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
8	勞務收入	3	3	0
8	服務收入	3	3	0
369	財產收入	588	310	278
4	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	278	0	278
4	利息收入	10	10	0
360	其他財產收入	300	300	0
150,862	政府撥入收入	150,436	148,145	2,291
149,617	公庫撥款收入	150,436	148,145	2,291
1,245	政府其他撥入收入	0	0	0
30	其他收入	20	20	0
30	雜項收入	20	20	0
149,225	基金用途	152,247	149,398	2,849
148,787	國民教育計畫	151,882	149,018	2,864
148,787	國民小學教育	151,882	149,018	2,864
438	建築及設備計畫	365	380	-15
0	交通及運輸設備	100	60	40
341	其他設備	265	320	-55
97	無形資產	0	0	0
2,051	本期賸餘 (短絀-)	-1,200	-920	-280
3,798	期初基金餘額	4,929	2,598	2,331
0	解繳公庫	0	0	0
5,849	期末基金餘額	3,729	1,678	2,051

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109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	22,512	
期末現金及約當現金	21,312	

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 109 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				588	
租金收入	年	1	278,000	278	太陽能光電租金收入。
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				150,436	
公庫撥款收入	年	1	150,436,000	150,436	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：				151,047	

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109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
148,787	53 國民教育計畫	151,882	149,018	
140,949	1 用人費用	141,550	139,523	
90,992	11 正式員額薪資	96,576	92,688	
89,388	113 職員薪金	95,460	91,572	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)。
1,603	114 工員工資	1,116	1,116	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,544	12 聘僱及兼職人員薪資	979	979	
1,177	121 聘用人員薪金	612	612	約聘營養師薪資(來自用人費用明細資料)。
367	124 兼職人員酬金	367	367	兼代課鐘點費。
934	13 超時工作報酬	1,030	1,030	
934	131 加班費	1,030	1,030	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)。
20,028	15 獎金	20,927	20,596	
8,894	151 考績獎金	9,462	9,138	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,119	152 年終獎金	70	70	約聘營養師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		11,370	11,388	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
14	15Y 其他獎金	0	0	
0		25	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
17,020	16 退休及卹償金	12,327	14,662	
16,835	161 職員退休及離職金	7,572	7,572	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		4,611	6,946	市府下授(41)-退休撫卹金。
185	162 工員退休及離職金	144	144	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
10,432	18 福利費	9,711	9,568	
8,563	181 分擔員工保險費	7,776	7,776	教職員工公保2,566,000元、勞保467,000元及健保4,743,000機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
125	183 傷病醫藥費	53	126	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		109	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*31人=108,500元)(配合預算編列至千元，增列500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109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
0 183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
1,744 18Y	其他福利費	1,301	1,200	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		432	432	職員工、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		24	18	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2人)=24,000元)。
4,137 2	服務費用	5,940	5,223	
1,111 21	水電費	1,300	1,240	
807 212	工作場所電費	300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
0		600	600	電費。
204 214	工作場所水費	300	240	水費。
100 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	132	131	
21 221	郵費	36	36	公務用郵資。
68 222	電話費	49	48	電話費。
0		5	5	市府下授(31)-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)。
25 224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
71 23	旅運費	112	142	
71 231	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)。
0 235	貨物運費	0	30	
44 24	印刷裝訂與廣告費	26	30	
44 241	印刷及裝訂費	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。
0		16	20	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
687 25	修理保養及保固費	2,096	1,532	
0 252	一般房屋修護費	60	95	教室、辦公室等各項建築物修繕。
0		278	0	教室、辦公室等各項建築物修繕(太陽能光電租金收入)。
7 254	其他建築修護費	120	120	活動中心等對外開放場地修繕費。

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109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
0255	機械及設備修護費	160	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。
642257	雜項設備修護費	111	111	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		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。
0		922	741	教學及行政用機具等維修保養費。
38258	其他資產修護費	390	360	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
326	保險費	3	6	
326Y	其他保險費	3	6	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
1,81927	一般服務費	2,043	1,935	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
1,004279	外包費	80	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。
0		96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
0		960	900	校園安全委外校警保全費(40,000元*12月*2人=960,000元)。
71327D	計時與計件人員酬金	797	749	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
10327F	體育活動費	109	109	員工文康活動費(1,000元*109人=109,000元)。
18928	專業服務費	129	108	
53285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	47	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*27節=27,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*9節=18,000元)。
112287	委託檢驗(定)試驗認證費	18	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。
4288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
3289	試務甄選費	3	3	辦理教師(含代理教師)甄試相關費用。

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109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
1628A	電腦軟體服務費	20	7	薪資管理系統維護費(10,000元*1年=10,000元)及出納管理系統維護費(10,000元*1年=10,000元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
6213	材料及用品費	799	795	
62132	用品消耗	799	795	
266321	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。
0		63	63	各處室行政用辦公用品。
0		60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
56322	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。
93323	農業與園藝用品及環境美化費	26	26	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		85	85	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
0		53	53	環境佈置綠美化校園經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
20632Y	其他用品消耗	15	15	交通安全材料費。
0		268	268	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
594	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
5945	雜項設備租金	90	90	
59451	雜項設備租金	90	90	影印機租賃費用。
517	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185	183	

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109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
371	會費	8	4	
3713	職業團體會費	8	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	0	1	
073Y	分擔其他費用	0	1	
4875	競賽及交流活動費	177	178	
48751	技能競賽	177	178	參加校外各項體育、音樂、學藝等各項競賽經費。
2,9709	其他	3,318	3,204	
2,97091	其他支出	3,318	3,204	
2,97091Y	其他	90	70	加強社會教育活動經費。
0		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		331	327	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,652人=330,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		1,047	1,046	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		450	571	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		336	336	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*42人=336,000元)。
0		334	389	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		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		165	164	兒童節禮物(100元*1,652人=165,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
4385M	建築及設備計畫	365	380	
4385	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	365	380	
34151	購建固定資產	365	380	

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109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
167 0	514 購置機械及設備	0 165	20 100	購置行政及教學用個人電腦(含螢幕)(28,000*5台=140,000元)及筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)。 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。 購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
0	515 購置交通及運輸設備	100	60	
174	516 購置雜項設備	100	200	
97	52 購置無形資產	0	0	
97	521 購置電腦軟體	0	0	
149,225	總計	152,247	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 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				151,882 151,882	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置監視器系統、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)。 購置行政及教學用個人電腦及筆記型電腦、圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				365 100	
其他設備				265	
合 計				152,247	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
27,738	資 產 合 計	25,618	26,818	-1,200
27,738	資 產	25,618	26,818	-1,200
23,461	流動資產	21,341	22,541	-1,200
23,432	現金	21,312	22,512	-1,200
23,432	銀行存款	21,312	22,512	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
29	預付款項	29	29	0
29	預付費用	29	29	0
339	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	339	339	0
339	準備金	339	339	0
339	退休及離職準備 金	339	339	0
3,938	其他資產	3,938	3,938	0
3,938	什項資產	3,938	3,938	0
3,938	代管資產	3,938	3,938	0
21,889	負 債	21,889	21,889	0
16,344	流動負債	16,344	16,344	0
16,344	應付款項	16,344	16,344	0
16,344	應付代收款	16,344	16,344	0
5,545	其他負債	5,545	5,545	0
5,545	什項負債	5,545	5,545	0
1,268	存入保證金	1,268	1,268	0
339	應付退休及離職 金	339	339	0
3,938	應付代管資產	3,938	3,938	0
5,849	基金餘額	3,729	4,929	-1,200
5,849	基金餘額	3,729	4,929	-1,200
5,849	基金餘額	3,729	4,929	-1,200
5,849	累積餘額	3,729	4,929	-1,200
27,738	負債及基金餘額合計	25,618	26,818	-1,200

信託代理與保證資產
保證品

1,350 信託代理與保證負債
1,350 應付保證品

1,350
1,350

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

中華民國 109 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				152,247 151,882	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等等。 365 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、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					
上年度預算數 國民教育計畫				149,398 149,018	108年度支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等等。 380 108年度購置監視器系統、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					
前年度決算數				149,225	

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 109 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
國民教育計畫				148,787	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				438	107年度決算數係支應購置機械及設備、什項設備及電腦軟體等。
106年度決算數 國民教育計畫				133,539 132,600	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顧救濟與交流活動費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				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 109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。

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 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	96,576	612	1,030		11,440	9,462	25	12,327
國民教育計畫	96,576	612	1,030		11,440	9,462	25	12,327
正式人員	96,576		1,030		11,370	9,462	25	12,327
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797,000元，外包費委外校警2人，預算金額960,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
彙計表
109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	178		1,757		141,183	367	141,550
		7,776	178		1,757		141,183	367	141,550
		7,776	178		1,757		140,501		140,501
							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109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	
140,949	139,523	用人費用	141,550	141,550	0	
90,992	92,688	正式員額薪資	96,576	96,576	0	
89,388	91,572	職員薪金	95,460	95,460	0	
1,603	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	
1,544	979	聘僱及兼職人員薪資	979	979	0	
1,177	612	聘用人員薪金	612	612	0	
367	367	兼職人員酬金	367	367	0	
934	1,030	超時工作報酬	1,030	1,030	0	
934	1,030	加班費	1,030	1,030	0	
20,028	20,596	獎金	20,927	20,927	0	
8,894	9,138	考績獎金	9,462	9,462	0	
11,119	11,458	年終獎金	11,440	11,440	0	
14		其他獎金	25	25	0	
17,020	14,662	退休及卹償金	12,327	12,327	0	
16,835	14,518	職員退休及離職金	12,183	12,183	0	
185	144	工員退休及離職金	144	144	0	
10,432	9,568	福利費	9,711	9,711	0	
8,563	7,776	分擔員工保險費	7,776	7,776	0	
125	142	傷病醫藥費	178	178	0	
1,744	1,650	其他福利費	1,757	1,757	0	
4,137	5,223	服務費用	5,940	5,940	0	
1,111	1,240	水電費	1,300	1,300	0	
807	900	工作場所電費	900	900	0	
204	240	工作場所水費	300	300	0	
100	100	其他場所水電費	100	100	0	
114	131	郵電費	132	132	0	
21	36	郵費	36	36	0	
68	53	電話費	54	54	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
71	142	旅運費	112	112	0	

桃園市八德區大忠國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
71	112	國內旅費	112	112	0	
	30	貨物運費	0	0	0	
44	30	印刷裝訂與廣告費	26	26	0	
44	30	印刷及裝訂費	26	26	0	
687	1,532	修理保養及保固費	2,096	2,096	0	
	95	一般房屋修護費	338	338	0	
7	120	其他建築修護費	120	120	0	
	50	機械及設備修護費	160	160	0	
642	907	雜項設備修護費	1,088	1,088	0	
38	360	其他資產修護費	390	390	0	
3	6	保險費	3	3	0	
3	6	其他保險費	3	3	0	
1,819	1,935	一般服務費	2,043	2,043	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,004	1,076	外包費	1,136	1,136	0	
713	749	計時與計件人員酬金	797	797	0	
103	109	體育活動費	109	109	0	
189	108	專業服務費	129	129	0	
53	47	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	
112	43	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0	
4	8	委託考選訓練費	8	8	0	
3	3	試務甄選費	3	3	0	
16	7	電腦軟體服務費	20	20	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
621	795	材料及用品費	799	799	0	
621	795	用品消耗	799	799	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109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	
266	244	辦公(事務)用品	244	244	0	
56	55	報章雜誌	55	55	0	
93	164	農業與園藝用品及 環境美化費	164	164	0	
	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
206	302	其他用品消耗	306	306	0	
59	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	
59	90	雜項設備租金	90	90	0	
59	90	雜項設備租金	90	90	0	
438	380	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	365	0	365	
341	380	購建固定資產	365	0	365	
167	120	購置機械及設備	165	0	165	
	60	購置交通及運輸設 備	100	0	100	
174	200	購置雜項設備	100	0	100	
97		購置無形資產	0	0	0	
97		購置電腦軟體	0	0	0	
51	183	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	185	185	0	
3	4	會費	8	8	0	
3	4	職業團體會費	8	8	0	
	1	分擔	0	0	0	
	1	分擔其他費用	0	0	0	
48	178	競賽及交流活動費	177	177	0	
48	178	技能競賽	177	177	0	
2,970	3,204	其他	3,318	3,318	0	
2,970	3,204	其他支出	3,318	3,318	0	
2,970	3,204	其他	3,318	3,318	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109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	
149,225	149,398	合計	152,247	151,882	365	

桃園市八德區大忠國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	177,146							177,146	
土地改良物	6,706	6,370					66	270	
房屋及建築	237,387	100,004					11,751	125,632	
機械及設備	16,043	11,337	165	(1)			購置行政及 教學用個人 電腦(含螢 幕)及筆記 型電腦。	2,585	2,286
交通及運輸設備	4,263	4,011	100	(1)			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。	32	320
雜項設備	30,269	26,377	100	(1)			購置圖書館 用書等教學 及行政用各 項雜項設 備。	2,976	1,016
購建中固定資產									
電腦軟體	207	49						41	117
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	472,021	148,148	365					17,451	306,787

註：