

特別收入 15-199

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
桃園市八德區八德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區八德國民小學編

桃園市八德區八德國民小學
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 | 25 | 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 |

桃園市八德區八德國民小學

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 67 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 73 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：

桃園市八德區八德國民小學

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 9,408 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 9,331 萬 1,000 元，普通班 37 班、幼稚園 2 班、資源班 1 班，合計 40 班，學生人數 1,065 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 5 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 16 萬元(含機械設備 6 萬元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、飲水機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 73 人，較上年度增 3 人，係本年度班級數增加 3 班，增加教師 5 人及幼兒園教保員 1 人、幼兒園廚工 1 人改列教育局所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 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。

(2)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,347 萬 1,000 元，較上年度減少 569 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 54 萬 6,000 元，較上年度減少 1 萬 8,000 元，係幼兒園學費收入減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

桃園市八德區八德國民小學

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

本年度預算數 9,333 萬 1,000 元，較上年度增加 373 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) 營建及修繕工程：本年度預算數 0 元，較上年度減少 1,000 萬元，係本年度無編列本校老舊校舍整建工程(第二期)經費。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 16 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增(汰)購電腦、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 9,408 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,979 萬 8,000 元，減少 571 萬 1,000 元，約減 5.72%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 9,354 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,979 萬 8,000 元，減少 625 萬 7,000 元，約減 6.27%，主要係本年度無編列本校老舊校舍整建工程(第二期)經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 54 萬 6,000 元，較上年度預算數 0 元，增加 54 萬 6,000 元。

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：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4,880 元。

(2) 利息收入：8,300 元。

(3) 其他財產收入：4 萬 6,400 元。

2. 政府撥入收入：

桃園市八德區八德國民小學

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

公庫撥款收入：8,538 萬 4,059 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：63 萬 2,032 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6 萬 5,569 元。

預算數 8,718 萬 7,000 元，決算數 8,614 萬 1,240 元，執行率 98.80 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,639 萬 9,432 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 6,800 元。

(2) 其他設備：15 萬 3,000 元。

國民教育計畫預算數 8,702 萬 7,000 元，決算數 8,639 萬 9,432 元，執行率 99.28%、建築及設備計畫預算數 20 萬元，決算數 19 萬 9,800 元，執行率 99.90%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 45 萬 7,992 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：2,943 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3,680 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 8,100 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：4,720 萬 4,622 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：26 萬 1,300 元。

分配預算數 5,179 萬 6,000 元，實際數 4,751 萬 645 元，執行率 91.73%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,067 萬 383 元。

桃園市八德區八德國民小學

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

2. 建築及設備計畫：

交通及運輸設備：1 萬 9,000 元。

國民教育計畫分配預算數 5,171 萬 6,000 元，實際數 5,067 萬 383 元，執行率 97.98%、建築及設備計畫分配預算數 8 萬元，實際數 1 萬 9,000 元，執行率 23.75%。

(三)本期短絀：

本期短絀 317 萬 8,738 元，期末基金餘額 197 萬 9,592 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 37 班、幼兒園 2 班、資源班 1 班，合計 40 班，學生人數 1,065 人。

桃園市八德區八德國民小學
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(-) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 86,141 | 基金來源 | 94,087 | 99,798 | -5,711 |
| 60 | 財產收入 | 70 | 70 | 0 |
| 5 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 利息收入 | 10 | 10 | 0 |
| 46 | 其他財產收入 | 60 | 60 | 0 |
| 85,384 | 政府撥入收入 | 93,471 | 99,164 | -5,693 |
| 85,384 | 公庫撥款收入 | 93,471 | 99,164 | -5,693 |
| 632 | 教學收入 | 546 | 564 | -18 |
| 632 | 學雜費收入 | 546 | 564 | -18 |
| 66 | 其他收入 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | 雜項收入 | 0 | 0 | 0 |
| 86,599 | 基金用途 | 93,541 | 99,798 | -6,257 |
| 86,399 | 國民教育計畫 | 93,331 | 89,598 | 3,733 |
| 86,399 | 國民小學教育 | 93,331 | 89,598 | 3,733 |
| 200 | 建築及設備計畫 | 210 | 10,200 | -9,990 |
| 0 | 營建及修建工程 | 0 | 10,000 | -10,000 |
| 47 | 交通及運輸設備 | 50 | 50 | 0 |
| 153 | 其他設備 | 160 | 150 | 10 |
| -458 | 本期賸餘 (短絀-) | 546 | 0 | 546 |
| 5,616 | 期初基金餘額 | 5,158 | 5,576 | -418 |
| | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 5,158 | 期末基金餘額 | 5,704 | 5,576 | 128 |

備註：

桃園市八德區八德國民小學
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—) | 546 | 本期賸餘係幼兒園學費收入546,000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—) | 546 | |
| 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—) | 546 | |
| 期初現金及約當現金 | 17,034 | |
| 期末現金及約當現金 | 17,580 | |

註：

桃園市八德區八德國民小學
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 | |
| 財產收入 | | | | 70 | |
| 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 | 60,000 | 60 | 活動中心等對外開放場地收費(收支併列)。 |
| 政府撥入收入 | | | | 93,471 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 93,471,000 | 93,471 | 市府撥入經費。 |
| 教學收入 | | | | 546 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 546,000 | 546 | 幼兒園學費收入。 |
| 總 計： | | | | 94,087 | |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|------------|----------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 86,399 | 53 國民教育計畫 | 93,331 | 89,598 | |
| 82,953 | 1 用人費用 | 87,651 | 85,810 | |
| 58,015 | 11 正式員額薪資 | 59,796 | 58,728 | |
| 57,272 | 113 職員薪金 | 59,424 | 58,356 | 本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護、會計及人事等請 假職務代理人薪資)(來自用人 費用明細資料)。 |
| 743 | 114 工員工資 | 372 | 372 | 本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。 |
| 224 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 253 | 894 | |
| 0 | 122 約僱職員薪金 | 0 | 660 | |
| 224 | 124 兼職人員酬金 | 253 | 234 | 兼代課鐘點費。 |
| 788 | 13 超時工作報酬 | 772 | 789 | |
| 788 | 131 加班費 | 772 | 783 | 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)。 |
| 0 | | 0 | 6 | |
| 12,915 | 15 獎金 | 15,020 | 14,218 | |
| 5,828 | 151 考績獎金 | 6,669 | 6,728 | 教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 |
| 7,087 | 152 年終獎金 | 8,351 | 7,490 | 教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 |
| 5,047 | 16 退休及卹償金 | 5,208 | 4,896 | |
| 5,003 | 161 職員退休及離職金 | 5,184 | 4,872 | 教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。 |
| 44 | 162 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。 |
| 5,964 | 18 福利費 | 6,602 | 6,285 | |
| 5,505 | 181 分擔員工保險費 | 6,036 | 5,700 | 教職員工公勞健保費機關補助(來自用人費用明細資料)。 |
| 38 | 183 傷病醫藥費 | 88 | 81 | 員工健康檢查費(3,500元*25人 =87,500元)(配合預算編列至千 元，增列500元)。 |
| 0 | | 6 | 0 | 校長健康檢查費。 |
| 421 | 18Y 其他福利費 | 352 | 384 | 職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助(16,000元*22人=35 2,000元)(來自用人費用明細資 料)。 |
| 0 | | 18 | 18 | 市府下授工友退休人員三節慰 問金(6,000元*1年*3人=18,000 元)。 |
| 0 | | 102 | 102 | 市府下授教職員工退休人員三節 慰問金(6,000元*1年*17人=102 ,000元)。 |
| 2,531 | 2 服務費用 | 3,183 | 2,743 | |
| 702 | 21 水電費 | 736 | 726 | |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------------------------------|
| 648 212 | 工作場所電費 | 648 | 648 | 電費（54,000元*12月=648,000元）。 |
| 54 214 | 工作場所水費 | 78 | 78 | 水費（6,500元*12月=78,000元）。 |
| 0 21Y | 其他場所水電費 | 10 | 0 | 活動中心等對外場租電費分攤(收支併列)。 |
| 117 22 | 郵電費 | 140 | 140 | |
| 21 221 | 郵費 | 20 | 20 | 公務用寄發郵件所需郵資。 |
| 96 222 | 電話費 | 115 | 115 | 公務用電話費。 |
| 0 | | 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)。 |
| 61 23 | 旅運費 | 93 | 88 | |
| 61 231 | 國內旅費 | 60 | 60 | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。 |
| 0 | | 31 | 26 | 本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。 |
| 0 236 | 貨物運費 | 2 | 2 | 科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。 |
| 106 24 | 印刷裝訂與廣告費 | 193 | 100 | |
| 106 241 | 印刷及裝訂費 | 100 | 30 | 教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。 |
| 0 | | 93 | 70 | 各類表冊、單據印刷、影印及預(決)算印刷費等。 |
| 454 25 | 修理保養及保固費 | 562 | 369 | |
| 59 252 | 一般房屋修護費 | 80 | 40 | 校舍、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。 |
| 46 254 | 其他建築修護費 | 50 | 54 | 活動中心等對外開放場地修繕費(收支併列)。 |
| 32 255 | 機械及設備修護費 | 80 | 40 | 教學及行政等各項機械設備維修費。 |
| 131 257 | 什項設備修護費 | 43 | 42 | 市府下授飲用水設備清洗更換濾心43,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。 |
| 0 | | 75 | 72 | 本校辦公器具養護費(1,048元*72人=75,456元)(配合預算編列至千元，減列456元)。 |
| 185 258 | 其他資產修護費 | 234 | 121 | 水電設備、校園地面及設施等維修保養。 |
| 0 26 | 保險費 | 3 | 1 | |
| 0 26Y | 其他保險費 | 3 | 1 | 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。 |
| 992 27 | 一般服務費 | 1,317 | 1,166 | |
| 1 276 | 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。 |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|------------|------------------|------------|------------|---------------------------------------------------------|
| 84279 | 外包費 | 84 | 84 | 校園保全系統(7,000元*12月=84,000元)。 |
| 83927D | 計時與計件人員酬金 | 1,069 | 1,013 | 校園安全維護費(26,400元*13.5月*3人=1,069,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。 |
| 0 | | 90 | 0 | 市府下授午餐廚工薪資補助。 |
| 6827F | 體育活動費 | 73 | 68 | 員工文康活動費(1,000元*73人=73,000元)。 |
| 2828 | 專業服務費 | 67 | 81 | |
| 12285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 22 | 22 | 各項活動、研習內、外聘講師專題演講鐘點費。 |
| 0 | | 8 | 8 | 外聘委員出席費及交通費。 |
| 7287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 11 | 8 | 消防安全、衛生檢查及簽證費。 |
| 0 | | 11 | 28 | 市府下授飲用水設備檢驗費10,560元(配合預算編列至千元，增列440元)。 |
| 4288 | 委託考選訓練費 | 7 | 7 | 教職員工參加業務相關訓練費用。 |
| 528A | 電子計算機軟體服務費 | 8 | 8 | 校務行政、教學資訊相關系統維護費。 |
| 7229 | 公共關係費 | 72 | 72 | |
| 72291 | 公共關係費 | 72 | 72 | 首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。 |
| 4503 | 材料及用品費 | 610 | 610 | |
| 45032 | 用品消耗 | 610 | 610 | |
| 151321 | 辦公(事務)用品 | 60 | 60 | 各處室行政用辦公用品。 |
| 0 | | 69 | 100 | 印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。 |
| 0 | | 30 | 30 | 班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。 |
| 31322 | 報章什誌 | 36 | 35 | 教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。 |
| 87323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 20 | 20 | 環境保護清潔消毒。 |
| 0 | | 90 | 60 | 掃地用各類清潔用具、維修物品等。 |
| 0 | | 20 | 20 | 環境佈置、綠化美化校園經費。 |
| 13328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 30 | 30 | 衛生保健用品。 |
| 16732Y | 其他 | 4 | 4 | 交通安全材料費。 |
| 0 | | 2 | 2 | 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，減列400元)。 |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 032Y | 其他 | 7 | 7 | 市府下授身心障礙班教材編輯費7,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。 |
| 0 | | 242 | 242 | 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。 |
| 954 | 租金、償債與利息 | 118 | 98 | |
| 044 | 交通及運輸設備租金 | 20 | 0 | |
| 0443 | 電信設備租金 | 20 | 0 | 電話專用交換機客戶端設備月租費(1,680元*12月=20,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。 |
| 9545 | 什項設備租金 | 98 | 98 | |
| 95451 | 什項設備租金 | 98 | 98 | 影印機租賃費用。 |
| 1077 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,514 | 117 | |
| 171 | 會費 | 1 | 1 | |
| 1713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。 |
| 10572 | 捐助、補助與獎助 | 1,503 | 106 | |
| 10572Y | 其他 | 0 | 36 | |
| 0 | | 75 | 70 | 市府下授午餐指導費(1.國小67,000元 2.幼兒園8,000元)。 |
| 0 | | 225 | 0 | 市府下授天天安心食材補助224,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。 |
| 0 | | 604 | 0 | 市府下授有機蔬菜補助。 |
| 0 | | 492 | 0 | 市府下授無力支付午餐補助。 |
| 0 | | 107 | 0 | 市府下授兒童節禮物(100元*1,065人=106,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。 |
| 175 | 競賽及交流活動費 | 10 | 10 | |
| 1751 | 技能競賽 | 10 | 10 | 參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。 |
| 2649 | 其他 | 255 | 220 | |
| 26491 | 其他支出 | 255 | 220 | |
| 26491Y | 其他 | 50 | 50 | 臨時交辦及其他行政事務等雜支。 |
| 0 | | 10 | 10 | 加強社會教育。 |
| 0 | | 135 | 160 | 新生訓練、戶外教育活動、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。 |
| 0 | | 60 | 0 | 校慶補助費60,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。 |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------|
| 2005M | 建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資 購置固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置什項設備 總計 | 210 | 10,200 | |
| 2005 | | 210 | 10,200 | |
| 20051 | | 210 | 10,200 | |
| 0513 | | 0 | 10,000 | |
| 141514 | | 60 | 50 | 行政及教學用電腦設備等機械及設備。 |
| 47515 | | 50 | 50 | 行政及教學用廣播、電信系統等各項交通及運輸設備。 |
| 12516 | | 100 | 100 | 行政及教學用雜項設備。 |
| 86,599 | | 93,541 | 99,798 | |

桃園市八德區八德國民小學
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 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|--------------------|----|----------|----|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫 國民小學教育 | | | | 93,331 93,331 | 用人費用87,651,000元，服務費用3,183,000元，材料及用品費610,000元，租金、償債與利息118,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費1,514,000元，其他255,000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)。 |
| 建築及設備計畫 交通及運輸設備 | | | | 210 50 | 行政及教學用廣播、電信系統等各項交通及運輸設備(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 | | | | 160 | 行政及教學用機械及其他什項設備(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 | | | | 93,541 | |

桃園市八德區八德國民小學
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(前年)12月31日 實際數 | 科 目 | 106年(今年)12月31日 預計數 | 105年(上年)12月31日 調整後預計數 | 比較增減(-) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------|
| 24,328 | 資 產 合 計 | 24,874 | 24,328 | 546 |
| 24,328 | 資 產 | 24,874 | 24,328 | 546 |
| 17,034 | 流動資產 | 17,580 | 17,034 | 546 |
| 17,034 | 現金 | 17,580 | 17,034 | 546 |
| 17,034 | 銀行存款 | 17,580 | 17,034 | 546 |
| 0 | 應收款項 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 應收收益 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 應收利息 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 退休及離職準備 金 | 0 | 0 | 0 |
| 7,295 | 其他資產 | 7,295 | 7,295 | 0 |
| 7,295 | 什項資產 | 7,295 | 7,295 | 0 |
| 7,295 | 代管資產 | 7,295 | 7,295 | 0 |
| 19,170 | 負 債 | 19,170 | 19,170 | 0 |
| 11,368 | 流動負債 | 11,368 | 11,368 | 0 |
| 11,368 | 應付款項 | 11,368 | 11,368 | 0 |
| 11,368 | 應付代收款 | 11,368 | 11,368 | 0 |
| 7,802 | 其他負債 | 7,802 | 7,802 | 0 |
| 7,802 | 什項負債 | 7,802 | 7,802 | 0 |
| 507 | 存入保證金 | 507 | 507 | 0 |
| 0 | 應付退休及離職 金 | 0 | 0 | 0 |
| 7,295 | 應付代管資產 | 7,295 | 7,295 | 0 |
| 5,158 | 基金餘額 | 5,704 | 5,158 | 546 |
| 5,158 | 基金餘額 | 5,704 | 5,158 | 546 |
| 5,158 | 基金餘額 | 5,704 | 5,158 | 546 |
| 5,158 | 累積餘額 | 5,704 | 5,158 | 546 |
| 24,328 | 負債及基金餘額合計 | 24,874 | 24,328 | 546 |

信託代理與保證資產
保證品

220 信託代理與保證負債
220 應付保證品

220
220

桃園市八德區八德國民小學
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 | | | | 93,541 93,331 | 本年度預算編列用93,331,000元，用人費用87,651,000元，服務費 |
| 建築及設備計畫 | | | | 210 | 用3,183,000元，材料及用品費610,000元，租金、償債與利息118,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費1,514,000元，其他255,000元 本年度預算編列210,000元，其中交通及運輸設備50,000元，其他設備160,000元。 |
| 上年度預算數 國民教育計畫 | | | | 99,798 89,598 | 105年度預算編列用89,598,000元，用人費用85,810,000元，服務費 |
| 建築及設備計畫 | | | | 10,200 | 用2,743,000元，材料及用品費610,000元，租金、償債與利息98,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費117,000元，其他220,000元 105年度預算編列10,200,000元，其中營建及修建工程10,000,000元，交通及運輸設備50,000元，其他設備150,000元。 |
| 前年度決算數 | | | | 86,599 | |

桃園市八德區八德國民小學
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 |
|---------|----|----|-----------------|--------|-------------------------------------------------|
| 國民教育計畫 | | | | 86,399 | 104年度決算數86,399,432元，用人費用82,952,846元，服務費 |
| 建築及設備計畫 | | | | 200 | 104年度決算數199,800元，其中交通及運輸設備46,800元，其他設備153,000元。 |

桃園市八德區八德國民小學
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 | 70 | 3 | 73 | 本校職員(含校長)5人，教師因本校班級數增加3班，故增加5人，本年度共編列67人。 |
| 職員 | 67 | 5 | 72 | |
| 約僱人員 | 2 | -2 | 0 | |
| 工友 | 1 | 0 | 1 | 原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園教保員1人及幼兒園廚工1人改列教育局。 |

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校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市八德區
地方教育
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 | 59,796 | | 772 | | 8,351 | 6,669 | | 5,208 |
| 國民教育計畫 | 59,796 | | 772 | | 8,351 | 6,669 | | 5,208 |
| 正式人員 | 59,796 | | 772 | | 8,351 | 6,669 | | 5,208 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,069,000元及廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

八德國民小學
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 | 員工通勤 交通費 | 其他 | | | | |
| | | 6,036 | 94 | | | 472 | | 87,398 | 253 | 87,651 |
| | | 6,036 | 94 | | | 472 | | 87,398 | 253 | 87,651 |
| | | 6,036 | 94 | | | 472 | | 87,398 | | 87,398 |
| | | | | | | | | | 253 | 253 |

桃園市八德區八德國民小學
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 | 用途別科目 | 本 年 度 預 算 數 | | | | |
|--------|--------|-----------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
| | | | 合 計 | 各科教育 業務 | 其他教育 計畫 | 一般行政 管理計畫 | 建築及設 備計畫 |
| 86,599 | 99,798 | 合 計 | 93,541 | 93,331 | 0 | 0 | 210 |
| 82,953 | 85,810 | 用人費用 | 87,651 | 87,651 | 0 | 0 | 0 |
| 58,015 | 58,728 | 正式員額薪資 | 59,796 | 59,796 | 0 | 0 | 0 |
| 57,272 | 58,356 | 職員薪金 | 59,424 | 59,424 | 0 | 0 | 0 |
| 743 | 372 | 工員工資 | 372 | 372 | 0 | 0 | 0 |
| 224 | 894 | 聘僱及兼職人員薪資 | 253 | 253 | 0 | 0 | 0 |
| | 660 | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 224 | 234 | 兼職人員酬金 | 253 | 253 | 0 | 0 | 0 |
| 788 | 789 | 超時工作報酬 | 772 | 772 | 0 | 0 | 0 |
| 788 | 789 | 加班費 | 772 | 772 | 0 | 0 | 0 |
| 12,915 | 14,218 | 獎金 | 15,020 | 15,020 | 0 | 0 | 0 |
| 5,828 | 6,728 | 考績獎金 | 6,669 | 6,669 | 0 | 0 | 0 |
| 7,087 | 7,490 | 年終獎金 | 8,351 | 8,351 | 0 | 0 | 0 |
| 5,047 | 4,896 | 退休及卹償金 | 5,208 | 5,208 | 0 | 0 | 0 |
| 5,003 | 4,872 | 職員退休及離職金 | 5,184 | 5,184 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | 24 | 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 5,964 | 6,285 | 福利費 | 6,602 | 6,602 | 0 | 0 | 0 |
| 5,505 | 5,700 | 分擔員工保險費 | 6,036 | 6,036 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | 81 | 傷病醫藥費 | 94 | 94 | 0 | 0 | 0 |
| 421 | 504 | 其他福利費 | 472 | 472 | 0 | 0 | 0 |
| 2,531 | 2,743 | 服務費用 | 3,183 | 3,183 | 0 | 0 | 0 |
| 702 | 726 | 水電費 | 736 | 736 | 0 | 0 | 0 |
| 648 | 648 | 工作場所電費 | 648 | 648 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 78 | 工作場所水費 | 78 | 78 | 0 | 0 | 0 |
| | | 其他場所水電費 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 117 | 140 | 郵電費 | 140 | 140 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 20 | 郵費 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 96 | 120 | 電話費 | 120 | 120 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 88 | 旅運費 | 93 | 93 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 86 | 國內旅費 | 91 | 91 | 0 | 0 | 0 |

桃園市八德區八德國民小學
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 | 用途別科目 | 本 年 度 預 算 數 | | | | |
|--------|--------|--------------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
| | | | 合 計 | 各科教育 業務 | 其他教育 計畫 | 一般行政 管理計畫 | 建築及設 備計畫 |
| | 2 | 貨物運費 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | 100 | 印刷裝訂與廣告費 | 193 | 193 | 0 | 0 | 0 |
| 106 | 100 | 印刷及裝訂費 | 193 | 193 | 0 | 0 | 0 |
| 454 | 369 | 修理保養及保固費 | 562 | 562 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | 40 | 一般房屋修護費 | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | 54 | 其他建築修護費 | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 40 | 機械及設備修護費 | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| 131 | 114 | 什項設備修護費 | 118 | 118 | 0 | 0 | 0 |
| 185 | 121 | 其他資產修護費 | 234 | 234 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 | 保險費 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 | 其他保險費 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 992 | 1,166 | 一般服務費 | 1,317 | 1,317 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 1 | 佣金、匯費、經理 費及手續費 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 84 | 84 | 外包費 | 84 | 84 | 0 | 0 | 0 |
| 839 | 1,013 | 計時與計件人員酬 金 | 1,159 | 1,159 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | 68 | 體育活動費 | 73 | 73 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 81 | 專業服務費 | 67 | 67 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 30 | 講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 36 | 委託檢驗(定)試驗 認證費 | 22 | 22 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 7 | 委託考選訓練費 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 8 | 電子計算機軟體服 務費 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | 0 | 0 |
| 450 | 610 | 材料及用品費 | 610 | 610 | 0 | 0 | 0 |
| 450 | 610 | 用品消耗 | 610 | 610 | 0 | 0 | 0 |
| 151 | 190 | 辦公(事務)用品 | 159 | 159 | 0 | 0 | 0 |

桃園市八德區八德國民小學
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 | 用途別科目 | 本 年 度 預 算 數 | | | | |
|--------|--------|---------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
| | | | 合 計 | 各科教育 業務 | 其他教育 計畫 | 一般行政 管理計畫 | 建築及設 備計畫 |
| 31 | 35 | 報章什誌 | 36 | 36 | 0 | 0 | 0 |
| 87 | 100 | 農業與園藝用品及 環境美化費 | 130 | 130 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 30 | 醫療用品(非醫療院 所使用) | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| 167 | 255 | 其他 | 255 | 255 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | 98 | 租金、償債與利息 | 118 | 118 | 0 | 0 | 0 |
| | | 交通及運輸設備租金 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| | | 電信設備租金 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | 98 | 什項設備租金 | 98 | 98 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | 98 | 什項設備租金 | 98 | 98 | 0 | 0 | 0 |
| 200 | 10,200 | 購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資 | 210 | 0 | 0 | 0 | 210 |
| 200 | 10,200 | 購置固定資產 | 210 | 0 | 0 | 0 | 210 |
| | 10,000 | 擴充改良房屋建築 及設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 141 | 50 | 購置機械及設備 | 60 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| 47 | 50 | 購置交通及運輸設 備 | 50 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| 12 | 100 | 購置什項設備 | 100 | 0 | 0 | 0 | 100 |
| 107 | 117 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費 | 1,514 | 1,514 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | 106 | 捐助、補助與獎助 | 1,503 | 1,503 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | 106 | 其他 | 1,503 | 1,503 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 10 | 競賽及交流活動費 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 10 | 技能競賽 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| 264 | 220 | 其他 | 255 | 255 | 0 | 0 | 0 |
| 264 | 220 | 其他支出 | 255 | 255 | 0 | 0 | 0 |
| 264 | 220 | 其他 | 255 | 255 | 0 | 0 | 0 |

桃園市八德區八德國民小學
地方教育發展基金
繼續性計畫分年資金需求表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 計畫名稱 | 全程計畫 總金額 | 分 年 資 金 需 求 | | | | | | | 備註 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|----|
| | | 以前年度 預算數 | 106 年度 | 107 年度 | 108 年度 | 109 年度 | 110 年度 | 111年 度以後 | |
| 總計 | 330,000 | 10,000 | - | 180,000 | 140,000 | - | - | - | |
| 八德國小老舊校舍整建 工程(第二期)經費(預算 總經費3億3,000萬元， 104年度已編列1,000萬 元，本年度續編第2年經 費1億8,000萬元，其餘1 億4,000萬元分以後1年 繼續編列) | 330,000 | 10,000 | - | 180,000 | 140,000 | | | | |

填表說明：係以105年度以前開始辦理，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫，但不包含106年度新增項目。

桃園市八德區八德國民小學

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 | 313,653 | 210 | 0 | 313,863 | |
| 土地 | 187,400 | 0 | 0 | 187,400 | |
| 土地改良物 | 10,672 | 0 | 0 | 10,672 | |
| 房屋及建築 | 88,066 | 0 | 0 | 88,066 | |
| 機械及設備 | 9,213 | 60 | 0 | 9,273 | 行政及教學用電腦設備等機械及設備。 |
| 交通及運輸設備 | 1,806 | 50 | 0 | 1,856 | 行政及教學用廣播、電信系統等各項交通及運輸設備。 |
| 什項設備 | 16,440 | 100 | 0 | 16,540 | 行政及教學用雜項設備。 |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 電腦軟體 | 55 | 0 | 0 | 55 | |

註：

主辦會計人員：陳 秀 玉

基金主持人：吳 玉 琦