

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。 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。
職員	67	5	72	
約僱人員	2	-2	0	
工友	1	0	1	

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