

特別收入 15-91

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
桃園市桃園區大業國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區大業國民小學編

桃園市桃園區大業國民小學
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	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	25	頁

桃園市桃園區大業國民小學

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 107 人、行政人員 5 人、工友 4 人，共計 117 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：

桃園市桃園區大業國民小學

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

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 6,290 萬 4,000 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 6,456 萬 3,000 元，普通班 63 班、特教班 2 班，合計 65 班，學生人數 1,717 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)營建及修建工程：本年度預算編列 10 萬元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 12 萬元，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 53 萬 4,000 元(含機械設備 41 萬 4,000 元及什項設備 12 萬元)，係增(汰)購電腦、海報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 117 人，較上年度增 2 人，係本年度因增加 1 班增加教師 1 人及增加護理師 1 人所致。

(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 2,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 19 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 1 億 6,270 萬 2,000 元，較上年度增加 949 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 6,456 萬 3,000 元，較上年度增加 1,126 萬 4,000 元，主要係用人費用增加所致。

桃園市桃園區大業國民小學

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. 建築及設備計畫：

- (1)營建及修建工程：本年度預算編列 10 萬元，較上年度無增減。
- (2)交通及運輸設備：本年度預算數 12 萬元，較上年度無增減。
- (3)其他設備：本年度預算編列 53 萬 4,000 元，較上年度增加 4 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 6,290 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 5,341 萬 2,000 元，增加 949 萬 2,000 元，約增 6.19%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 6,531 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,400 萬 9,000 元，增加 1,130 萬 8,000 元，約增 7.34%，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 241 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 59 萬 7,000 元，增加短絀 181 萬 6,000 元，約增 304.19%，將移用以前基金餘額 241 萬 3,000 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：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：963 元。

2. 財產收入：

(1)利息收入：9,207 元。

(2)其他財產收入：27 萬 4,400 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 3,666 萬 3,168 元。

桃園市桃園區大業國民小學

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)政府其他撥入收入：235 萬 80 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1,260 元。

預算數 1 億 3,766 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,929 萬 9,078 元，執行率 101.19%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,131 萬 5,175 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：19 萬 9,427 元。

(2)其他設備：44 萬 4,470 元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,923 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,131 萬 5,175 元，執行率 101.50%、建築及設備計畫預算數 77 萬元，決算數 64 萬 3,897 元，執行率 83.62%。

(三)本期短絀：

本期短絀 265 萬 9,994 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. 財產收入：

(1)利息收入：4,340 元。

(2)其他財產收入：10 萬 6,100 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：9,809 萬 9,000 元。

(2)政府其他撥入收入：114 萬 9,950 元。

3. 其他收入：

雜項收入：6 萬 4,861 元。

分配預算數 9,827 萬 4,000 元，實際數 9,942 萬 4,251 元，執行率 101.17%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,737 萬 5,560 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：6 萬 6,000 元。

(2)其他設備：14 萬 900 元。

桃園市桃園區大業國民小學

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

國民教育計畫分配預算數 9,783 萬 4,000 元，實際數 8,737 萬 5,560 元，執行率 89.31%、建築及設備計畫分配預算數 44 萬元，實際數 20 萬 6,900 元，執行率 47.02%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,184 萬 1,791 元，期末基金餘額 1,782 萬 5,099 元。

桃園市桃園區大業國民小學
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)
139,299	基金來源	162,904	153,412	9,492
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
284	財產收入	202	202	0
0	財產處分收入	0	0	0
9	利息收入	12	12	0
274	其他財產收入	190	190	0
139,013	政府撥入收入	162,702	153,210	9,492
136,663	公庫撥款收入	162,702	153,210	9,492
2,350	政府其他撥入收入	0	0	0
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
141,959	基金用途	165,317	154,009	11,308
141,315	國民教育計畫	164,563	153,299	11,264
141,315	國民小學教育	164,563	153,299	11,264
644	建築及設備計畫	754	710	44
0	營建及修建工程	100	100	0
199	交通及運輸設備	120	120	0
444	其他設備	534	490	44
0	無形資產	0	0	0
-2,660	本期賸餘(短絀一)	-2,413	-597	-1,816
8,643	期初基金餘額	5,386	6,304	-918
0	解繳公庫	0	0	0
5,983	期末基金餘額	2,973	5,707	-2,734

備註：

桃園市桃園區大業國民小學
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)				-2,413	本期短絀係移用以前基金餘額2,413,000元。	
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-2,413		
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)				-2,413		
期初現金及約當現金				16,100		
期末現金及約當現金				13,687		

註：

桃園市桃園區大業國民小學
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	
財產收入				202	
利息收入	年	1	12,000	12	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	110,000	110	社區大學場地設施使用費收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	禮堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				162,702	
公庫撥款收入	年	1	162,702,000	162,702	市府撥入經費。
總 計：				162,904	

桃園市桃園區大業國民小學
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
141,315 ⁵³ 134,693 ¹ 93,777 ¹¹ 92,291 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	164,563 155,023 103,476 101,988	153,299 145,788 95,508 94,020	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資及兼辦會計或人事業務主管 加給)(來自用人費用明細資料)
1,486 ¹¹⁴	工員工資	1,488	1,488	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,040 ¹² 639 ¹²¹ 401 ¹²⁴ 860 ¹³ 860 ¹³¹	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金 兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	401 0 401 842 842	401 0 401 850 850	兼代課鐘點費。 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)。
20,987 ¹⁵ 9,172 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	22,119 10,373	21,291 9,612	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,815 ¹⁵²	年終獎金	11,746	11,679	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,238 ¹⁶ 8,149 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	18,367 10,135	17,326 9,238	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		8,136	7,992	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
89 ¹⁶²	工員退休及離職金	96	96	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
9,790 ¹⁸ 9,352 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	9,818 8,484	10,412 8,340	公保費勞保費健保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料)
54 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	16 56	16 60	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。 年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*16人=56,000元)
384 ^{18Y} 0 0	其他福利費	416 6 840	352 6 1,638	職員、兼行政教師及工友支領 之休假補助(來自用人費用明細 資料)。 教職員退休人員三節慰問金(60 00元*退休撫卹人員1人=6,000 元)。 市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
4,492 ²	服務費用	5,724	4,777	

桃園市桃園區大業國民小學
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
88521	水電費	1,092	1,092	
760212	工作場所電費	660	660	電費（12月*55,000元=660,000元）。
0		300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
125214	工作場所水費	132	132	水費（12月*11,000元=132,000元）。
10622	郵電費	192	234	
25221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
81222	電話費	120	120	公務用電話費（12月*10,000元=120,000元）。
0		42	84	網路通訊費3,500元*12月=42,000元。
5023	旅運費	157	162	
50231	國內旅費	90	90	參加各項會議、研習、洽辦公務、出席交通費等旅費。
0		52	57	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
0235	貨物運費	15	15	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
27224	印刷裝訂與廣告費	152	152	
272241	印刷及裝訂費	100	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、評量試卷、電腦答案卡、預算書等印製。
0		40	40	預、決算書印製、各類表冊、單據印刷、影印等。
0		12	12	自有財源利息收入。
1,77725	修理保養及保固費	2,583	1,664	
337252	一般房屋修護費	500	300	校舍、辦公室等翻修費。
363254	其他建築修護費	280	80	禮堂等對外開放場地修繕費。
0		110	110	社區大學場地設施使用修繕費。
162255	機械及設備修護費	482	282	校園安全系統、電梯等機電養護費等相關機械設備維護費。
0		0	84	
813257	雜項設備修護費	545	345	教學及行政用機具、樂器及飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔費。
0		58	57	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		119	117	本校辦公器具養護費（1,048元*113人*1年=118,424元）（配合預算編列至千元，增列576元）。

桃園市桃園區大業國民小學
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
102258	其他資產修護費	489	289	水電設備、校園地面及設施等 維修保養（含契約用電設備維 護）。
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險。
1,16627	一般服務費	1,242	1,192	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	4	4	學生註冊、繳納各項費用相關 手續費。
1,05927D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費(27,500元*2人 *13.5月=742,500元)(28,000元 *1人*13.5月=378,000元)(配合 預算編列至千元，增列500元) 。
10727F	體育活動費	117	115	教職員工文康活動費(1,000元* 117人=117,000元)。
13928	專業服務費	197	172	
22285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	30	24	外聘委員出席費（2,500元*12 次=30,000元）。
0		20	16	各項活動、研習內聘講師講座 鐘點費（1,000元*20節=20,000 元）。
0		70	56	各項活動、研習外聘講師講座 鐘點費（2,000元*35節=70,000 元）。
31287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0		36	36	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
2288	委託考選訓練費	20	20	教職員工參加業務相關訓練費 用。
8428A	電腦軟體服務費	11	10	出納系統進行維護等費(900元* 12月=10,800元))(配合預算編 列至千元，增列200元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費（8,200元*12 月=98,400元）(配合預算編列 至千元，增列600元)。
8823	材料及用品費	1,740	784	
88232	用品消耗	1,740	784	
208321	辦公(事務)用品	60	60	各處室行政用辦公用品。
0		40	40	印製試券及講義用白報紙、製 版、油墨等。
0		487	132	班級教學及行政用文具紙張、 油墨、碳粉及電腦耗材、實驗 用品等消耗品。

桃園市桃園區大業國民小學
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
62	322	報章雜誌	100	100	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
130	323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0			392	92	環境佈置、綠化美化校園經費。
18	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
463	32Y	其他用品消耗	10	10	交通安全材料費。
0			63	62	班級費(63班*2學期*500元=63,000元)。
0			499	199	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
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=4800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
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元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
860	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104	104	
171		會費	4	4	
1713		職業團體會費	4	4	護士工會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
766	72	捐助、補助與獎助	0	0	
766	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
93	75	競賽及交流活動費	100	100	
93	751	技能競賽	100	100	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
388	9	其他	1,972	1,846	
388	91	其他支出	1,972	1,846	
388	91Y	其他	10	10	加強社會教育。
0			480	280	新生訓練、畢業典禮、親職教育、學生活動、領域週活動、教師研習、戶外教育等各項活動經費。
0			145	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			594	596	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

桃園市桃園區大業國民小學
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
091Y	其他	172	174	兒童節禮物補助(100元*1,717人=171,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		② 343	348	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,717人=343,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		③ 160	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000元)。
0		68	68	校慶補助費67,700元(50,000元+300元*(65班-6班)=67,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
6445M	建築及設備計畫	754	710	
6445	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	754	710	
64451	購建固定資產	754	710	
0513	擴充改良房屋建築及設備	100	100	校舍泥作、粉刷工程、校舍、操場、地面整修等零星工程及校園其他工程配合款等。
329514	購置機械及設備	264	264	教學及行政用數位相機、大圖輸出機、碎紙機等相關機械及設備。
0		150	106	個人電腦汰換(25,000元*6台=150,000元)。
199515	購置交通及運輸設備	120	120	教學用及行政用電話總機、電信設備、擴大機等相關交通及運輸設備。
115516	購置雜項設備	120	120	教學用及行政用辦公桌椅、電器、圖書等相關雜項設備。
141,959	總計	165,317	154,009	

桃園市桃園區大業國民小學
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				164,563 164,563	支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材..等〉及辦理場地開放、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 營建及修建工程				754 100	校舍泥作、粉刷工程、校舍、操場、地面整修等零星工程及校園其他工程配合款等(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)。
交通及運輸設備				120	教學用及行政用電話總機、電信設備、擴大機等相關交通及運輸設備(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				534	教學用及行政用等機械、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				165,317	

桃園市桃園區大業國民小學
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
41,090	資 產 合 計	38,080	40,493	-2,413
41,090	資 產	38,080	40,493	-2,413
16,697	流動資產	13,687	16,100	-2,413
16,697	現金	13,687	16,100	-2,413
16,697	銀行存款	13,687	16,100	-2,413
124	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	124	124	0
124	準備金	124	124	0
124	退休及離職準備 金	124	124	0
24,269	其他資產	24,269	24,269	0
24,269	什項資產	24,269	24,269	0
24,269	代管資產	24,269	24,269	0
35,106	負 債	35,106	35,106	0
9,500	流動負債	9,500	9,500	0
9,500	應付款項	9,500	9,500	0
9,500	應付代收款	9,500	9,500	0
25,606	其他負債	25,606	25,606	0
25,606	什項負債	25,606	25,606	0
1,213	存入保證金	1,213	1,213	0
124	應付退休及離職 金	124	124	0
24,269	應付代管資產	24,269	24,269	0
5,983	基金餘額	2,973	5,386	-2,413
5,983	基金餘額	2,973	5,386	-2,413
5,983	基金餘額	2,973	5,386	-2,413
5,983	累積餘額	2,973	5,386	-2,413
41,090	負債及基金餘額合計	38,080	40,493	-2,413

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市桃園區大業國民小學
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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				165,317 164,563	本年度預計支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材..等〉及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				754	本年度預計增購教學〈行政〉設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				154,009 153,299	107年度預算編列153,299,000元預計支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材..等〉及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				710	107年度預算編列710,000元預計增購教學〈行政〉設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				141,959 141,315	106年度決算數141,315,175元，係支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材..等〉及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				644	106年度決算數643,897元，係支應增購教學〈行政〉設備等。
105年度決算數 國民教育計畫				136,386 135,852	105年度決算數135,852,114元，係支應基本開支項目〈如水電、印刷耗材..等〉及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				534	105年度決算數534,159元，係支應增購教學〈行政〉設備等。
104年度決算數				133,737	

桃園市桃園區大業國民小學
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 算 數	說 明
國民教育計畫				133,293	104年度決算 數133,292,983元，係 支應基本開支項 目〈如水電、印刷耗 材..等〉及辦理場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				444	104年度決算 數443,562元，係增購 教學〈行政〉設備 等。

桃園市桃園區大業國民小學
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	115	2	117	本年度編列校長1人、教師107人、行政人員5人，因增1班增加教師1人及增加護理師1人共增加2人。
職員	111	2	113	
工友	4	0	4	
總 計	115	2	117	

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。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
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	103,476		842		11,746	10,373		18,367
國民教育計畫	103,476		842		11,746	10,373		18,367
正式人員	103,476		842		11,746	10,373		18,367
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1,121,000元。

大業國民小學
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				
		8,484	72		1,262		154,622	401	155,023
		8,484	72		1,262		154,622	401	155,023
		8,484	72		1,262		154,622		154,622
								401	401

桃園市桃園區大業國民小學
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		
134,693	145,788	用人費用	155,023	155,023	0		
93,777	95,508	正式員額薪資	103,476	103,476	0		
92,291	94,020	職員薪金	101,988	101,988	0		
1,486	1,488	工員工資	1,488	1,488	0		
1,040	401	聘僱及兼職人員薪資	401	401	0		
639		聘用人員薪金	0	0	0		
401	401	兼職人員酬金	401	401	0		
860	850	超時工作報酬	842	842	0		
860	850	加班費	842	842	0		
20,987	21,291	獎金	22,119	22,119	0		
9,172	9,612	考績獎金	10,373	10,373	0		
11,815	11,679	年終獎金	11,746	11,746	0		
8,238	17,326	退休及卹償金	18,367	18,367	0		
8,149	17,230	職員退休及離職金	18,271	18,271	0		
89	96	工員退休及離職金	96	96	0		
9,790	10,412	福利費	9,818	9,818	0		
9,352	8,340	分擔員工保險費	8,484	8,484	0		
54	76	傷病醫藥費	72	72	0		
384	1,996	其他福利費	1,262	1,262	0		
4,492	4,777	服務費用	5,724	5,724	0		
885	1,092	水電費	1,092	1,092	0		
760	960	工作場所電費	960	960	0		
125	132	工作場所水費	132	132	0		
106	234	郵電費	192	192	0		
25	30	郵費	30	30	0		
81	204	電話費	162	162	0		
50	162	旅運費	157	157	0		
50	147	國內旅費	142	142	0		
	15	貨物運費	15	15	0		
272	152	印刷裝訂與廣告費	152	152	0		

桃園市桃園區大業國民小學
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	
272	152	印刷及裝訂費	152	152	0	
1,777	1,664	修理保養及保固費	2,583	2,583	0	
337	300	一般房屋修護費	500	500	0	
363	190	其他建築修護費	390	390	0	
162	366	機械及設備修護費	482	482	0	
813	519	雜項設備修護費	722	722	0	
102	289	其他資產修護費	489	489	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
1,166	1,192	一般服務費	1,242	1,242	0	
	4	佣金、匯費、經理 費及手續費	4	4	0	
1,059	1,073	計時與計件人員酬 金	1,121	1,121	0	
107	115	體育活動費	117	117	0	
139	172	專業服務費	197	197	0	
22	96	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	120	120	0	
31	46	委託檢驗(定)試驗 認證費	46	46	0	
2	20	委託考選訓練費	20	20	0	
84	10	電腦軟體服務費	11	11	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
882	784	材料及用品費	1,740	1,740	0	
882	784	用品消耗	1,740	1,740	0	
208	232	辦公(事務)用品	587	587	0	
62	100	報章雜誌	100	100	0	
130	132	農業與園藝用品及 環境美化費	432	432	0	
18	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	

桃園市桃園區大業國民小學
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	
463	290	其他用品消耗	591	591	0	
644	710	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	754	0	754	
644	710	購建固定資產	754	0	754	
	100	擴充改良房屋建築及設備	100	0	100	
329	370	購置機械及設備	414	0	414	
199	120	購置交通及運輸設備	120	0	120	
115	120	購置雜項設備	120	0	120	
		購置無形資產	0	0	0	
		購置電腦軟體	0	0	0	
860	104	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104	104	0	
1	4	會費	4	4	0	
1	4	職業團體會費	4	4	0	
766		捐助、補助與獎助	0	0	0	
766		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
93	100	競賽及交流活動費	100	100	0	
93	100	技能競賽	100	100	0	
388	1,846	其他	1,972	1,972	0	
388	1,846	其他支出	1,972	1,972	0	
388	1,846	其他	1,972	1,972	0	
141,959	154,009	合 計	165,317	164,563	754	

桃園市桃園區大業國民小學
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	442,501	192,541	754				9,621	241,094	
非理財目的之長期投資									
土地	165,391							165,391	
土地改良物	7,948	3,276					397	4,275	
房屋及建築	193,964	119,891	100	(1)		校舍泥 作、粉刷工 程、校 舍、操 場、地面整 修等零星工 程及校園其 他工程配合 款等。	6,710	67,463	
機械及設備	27,074	24,336	414	(1)		教學用及行 政用電 腦、數位相 機等相關機 械及設備。	1,287	1,865	
交通及運輸設備	2,668	1,748	120	(1)		教學用及行 政用電話總 機、電信設 備等相關交 通及運輸設 備。	405	635	
雜項設備	38,028	36,955	120	(1)		教學及行政 用辦公桌椅 等。	455	738	
購建中固定資產									
軟體	7,427	6,334					367	727	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

