

特別收入 15-89

中華民國107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
桃園市桃園區建德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

桃園市桃園區建德國民小學
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107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)固定項目明細表·····	第	25	頁

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 1 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、訓導處、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 111 人、行政人員 4 人、技工 1 人、工友 3 人，共計 120 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。

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 5,063 萬 6,000 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 5,063 萬 6,000 元，普通班 65 班、特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 67 班，學生人數 1,857 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 40 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 110 萬元(含機械設備 70 萬元及什項設備 40 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增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 120 人，較上年度無增減。

(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 8,000 元，較上年度減少 2,000 元。

(2)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度減少 4 萬元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,027 萬 6,000 元，較上年度增加 1,036 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

學雜費收入：本年度預算數 26 萬 4,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度減少 2,000 元。

(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 5,063 萬 6,000 元，較上年度增加 978 萬 2,000 元，主要係退撫給與定期發放及各市立學校教職員生活津貼等經費改由學校直接發放所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 40 萬元，較上年度增加 20 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 110 萬元，較上年度增加 60 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 5,063 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 4,031 萬 8,000 元，增加 1,031 萬 8,000 元，約增 7.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,213 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 4,155 萬 4,000 元，增加 1,058 萬 2,000 元，約增 7.48%，主要係退撫給與定期發放及各市立學校教職員生活津貼等經費改由學校直接發放所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 150 萬元，較上年度預算數短絀 123 萬 6,000 元，增加短絀 26 萬 4,000 元，約增 21.36%，將移用以前基金餘額 150 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：

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

一、前年度(105 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：1 萬 150 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：870 元。

(2) 利息收入：1 萬 6,689 元。

(3) 其他財產收入：4 萬 4,000 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 4,013 萬 3,259 元。

4. 教學收入：

學雜費收入 25 萬 300 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,612 元。

預算數 1 億 4,230 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,047 萬 1,880 元，執行率 98.71%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 3,575 萬 4,994 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：30 萬 1,646 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,310 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,575 萬 4,994 元，執行率 94.87%、建築及設備計畫預算數 70 萬元，決算數 30 萬 1,646 元，執行率 43.09%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 441 萬 5,240 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：6,291 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：8,358 元。

(2) 其他財產收入：7 萬 9,500 元。

3. 政府撥入收入：

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(1) 公庫撥款收入：8,041 萬 1,431 元。

(2) 政府其他撥款收入：147 萬 8,233 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 356 元。

分配預算數 8,659 萬 6,000 元，實際數 8,199 萬 4,169 元，執行率 94.69%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,989 萬 8,205 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬 7,800 元。

國民教育計畫分配預算數 8,639 萬 6,000 元，實際數 7,989 萬 8,205 元，執行率 92.48%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 5 萬 7,800 元，執行率 28.90%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 203 萬 8,164 元，期末基金餘額 2,035 萬 3,201 元。

桃園市桃園區建德國民小學
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107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)
140,472	基金來源	150,636	140,318	10,318
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
62	財產收入	78	120	-42
1	財產處分收入	0	0	0
17	利息收入	18	20	-2
44	其他財產收入	60	100	-40
140,133	政府撥入收入	150,276	139,914	10,362
140,133	公庫撥款收入	150,276	139,914	10,362
250	教學收入	264	264	0
250	學雜費收入	264	264	0
17	其他收入	18	20	-2
17	雜項收入	18	20	-2
136,057	基金用途	152,136	141,554	10,582
135,755	國民教育計畫	150,636	140,854	9,782
135,755	國民小學教育	150,636	140,854	9,782
302	建築及設備計畫	1,500	700	800
0	交通及運輸設備	400	200	200
302	其他設備	1,100	500	600
4,415	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,236	-264
13,900	期初基金餘額	17,079	12,400	4,679
0	解繳公庫	0	0	0
18,315	期末基金餘額	15,579	11,164	4,415

備註：

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107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(短絀一)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增一)	0	
流動負債淨增(淨減一)	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,500	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,500	
期初現金及約當現金	31,735	
期末現金及約當現金	30,235	

註：

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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				78	
利息收入	年	1	18,000	18	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	禮堂等對外開放場地使用費收入
政府撥入收入				150,276	
公庫撥款收入	年	1	150,276,000	150,276	市府撥入經費。
教學收入				264	
學雜費收入	年	1	264,000	264	幼兒園學費收入。
其他收入				18	
雜項收入	年	1	18,000	18	資源回收物品變賣所得。
總 計：				150,636	

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
135,755	53	國民教育計畫	150,636	140,854	
131,126	1	用人費用	142,371	132,033	
91,800	11	正式員額薪資	95,400	93,120	
90,292	113	職員薪金	93,936	91,608	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵264, 000元)。(來自用人費用明細資 料)
1,508	114	工員工資	1,464	1,512	本校技工及工友之薪俸等 待遇。(來自用人費用明細資 料)
875	12	聘僱及兼職人員薪資	420	419	
455	122	約僱職員薪金	0	0	
420	124	兼職人員酬金	420	419	兼代課鐘點費。
933	13	超時工作報酬	891	876	
933	131	加班費	891	876	職員、兼行政教師、技工工友 支領之不休假加班費。(來自用 人費用明細資料)
20,068	15	獎金	19,959	19,978	
8,432	151	考績獎金	9,336	9,097	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
11,636	152	年終獎金	10,623	10,881	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
7,981	16	退休及卹償金	14,722	8,484	
7,351	161	職員退休及離職金	8,352	8,352	教員及職員提撥退撫基金。(來 自用人費用明細資料)
0			6,238	0	市府下授退撫給與定期發放。
630	162	工員退休及離職金	132	132	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細資料)
9,469	18	福利費	10,979	9,156	
8,880	181	分擔員工保險費	8,544	8,544	教職員工公勞保費及健保費。(來自用人費用明細資料)
109	183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費用(16,000元*1 人=16,000元)。
0			70	126	40歲以上公教人員健康檢查費 用(3,500元*20人=70,000元)。
0			4	0	附幼契進教保員健康檢查費用(3,500元*1人=3,500元)(配合預 算編列至千元，增列500元)。
0			1	0	附幼契進廚工健康檢查費用(1, 500元*1人=1,500元)(配合預算 編列至千元，減列500元)。
480	18Y	其他福利費	0	48	
0			368	432	職員(含校長)及兼行政教師支 領之休假補助費(16,000元*23 人=368,000元)。(來自用人費 用明細資料)
0			1,976	0	市府下授各市立學校教職員生 活津貼。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
3,954 ²	服務費用	4,766	5,555	
1,129 ²¹	水電費	1,440	1,440	
1,002 ²¹²	工作場所電費	300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0		960	960	電費(80,000元*12月=960,000元)。
127 ²¹⁴	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
142 ²²	郵電費	205	205	
8 ²²¹	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
134 ²²²	電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0		48	48	校園FTTB專案電路月租費(4,000元*12月=48,000元)(含電腦維護管理費24,000元)。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費。
65 ²³	旅運費	177	182	
65 ²³¹	國內旅費	120	120	參加各項會議、研習、洽辦公務及教學活動帶隊等旅費。
0		52	57	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班**2人=52,000元)。
0 ²³⁶	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資。
148 ²⁴	印刷裝訂與廣告費	240	240	
148 ²⁴¹	印刷及裝訂費	80	80	各類表冊、單據、預決算書等印製、影印及裝訂費用。
0		160	160	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡及班級教學資料等印製及裝訂費用。(含班級費1,000元*66班=66,000元)
1,006 ²⁵	修理保養及保固費	1,126	1,865	
401 ²⁵²	一般房屋修護費	200	400	教室、辦公室等修理維護費。
0 ²⁵⁴	其他建築修護費	60	100	禮堂等對外開放場地修繕相關經費。
366 ²⁵⁵	機械及設備修護費	160	160	資訊教學相關設備暨機房、網路等各項設備維修保養等相關經費。(電腦維護管理費)
0		200	400	校園安全系統、電梯及各項機械設施及設備養護相關經費。
239 ²⁵⁷	什項設備修護費	60	59	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		122	122	各項辦公設備器具養護費(1,048元*116人*1年=121,568元)。(配合預算編列至千元，增列432元)

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0257	什項設備修護費	224	424	各項教學設備器具等養護費。
0258	其他資產修護費	100	200	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加活動競賽及活動辦理 等意外及醫療保險相關費用。
1,11527	一般服務費	1,275	1,268	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用等相 關手續費等。
65279	外包費	78	78	校園安全維護費-保全系統服務 費(6,500元*12月=78,000元)。
93527D	計時與計件人員酬金	1,074	1,069	校園安全維護費-警衛人員薪資 、年終獎金及機補勞健保、勞 退金等(26,500元*13.5月*3人= 1,073,250元)。(配合預算編列 至千元，增列750元)
11527F	體育活動費	122	120	文康活動費(1,000元*122人=12 2,000元)。
25028	專業服務費	199	251	
12282	專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15, 000元)。
90284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
45285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	24	48	各項活動、研習外聘講師專題 演講鐘點費(1,600元*15節=24, 000元)。
0		8	16	各項活動、研習內聘講師講座 鐘點費(800元*10節=8,000元) 。
0		20	40	外聘委員出席費(2,000元*10次 =20,000元)。
59287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費 等相關經費。
0		22	22	市府下授飲用水設備出水口檢 測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費 用。
4428A	電子計算機軟體服務費	85	85	出納薪資軟體、校務行政等相 關系統維護費及購買電腦教學 套裝軟體等。(含電腦維護管理 費36,000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)
5513	材料及用品費	1,076	1,076	
55132	用品消耗	1,076	1,076	
292321	辦公(事務)用品	86	85	各處室行政用辦公用品。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	辦公(事務)用品	30	30	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		360	360	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等相關經費。
37322	報章什誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
72323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		50	50	環境布置、綠化美化校園等相關經費。
48328	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	衛生保健用品等相關經費。
10132Y	其他	4	4	交通安全材料費。
0		382	382	教學及行政業務用器具、電腦用品、實驗器材及視聽媒體教材及各項事務辦公用品等相關經費。
0		2	3	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)。(配合預算編列至千元，減列400元)
0		7	7	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)。(配合預算編列至千元，減列200元)
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69	1,806	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	0	1,737	
072Y	其他	0	1,157	
0		0	4	
0		0	190	
0		0	386	
375	競賽及交流活動費	68	68	
3751	技能競賽	68	68	各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽經費。(含學生活動費16,000元)。
1209	其他	2,354	384	
12091	其他支出	2,354	384	
12091Y	其他	14	14	加強社會教育活動經費。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	116	302	新生入學、畢業典禮及親職教育等各項活動經費及其他事務等支出(學生活動費)。
0		68	68	校慶補助費68,300元。(配合預算編列至千元，減列300元)
0		240	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		68	0	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(67-6)=68,300元)。(配合預算編列至千元，減列300元)
0		371	0	市府下授天天安心食材。
0		1,157	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		4	0	市府下授附幼營養午餐導師指導費(200元*9月*2人=3,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)
0		186	0	兒童節禮物(100元*1,857人=185,700元)。(配合預算編列至千元，增列300元)
3025M	建築及設備計畫	1,500	700	
3025	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500	700	
30251	購置固定資產	1,500	700	
198514	購置機械及設備	342	300	購置教學及行政用相機、冷氣機等機械及設備。
0		330	0	購置教學及行政用個人電腦(30,000元*11台=330,000元)。
0		28	0	購置教學用筆記型電腦(28,000元*1台=28,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	400	200	購置教學及行政業務用等交通及運輸設備。
104516	購置什項設備	400	200	購置教學用投影機等雜項設備。
136,057	總計	152,136	141,554	

桃園市桃園區建德國民小學
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 107 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				150,636 150,636	支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費(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				1,500 400	購置教學及行政業務用等交通及運輸設備(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				1,100	購置電腦、相機、冷氣機等教學、行政業務用機械及雜項設備(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				152,136	

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
193,680	資 產 合 計	190,944	192,444	-1,500
193,680	資 產	190,944	192,444	-1,500
33,666	流動資產	30,930	32,430	-1,500
32,971	現金	30,235	31,735	-1,500
32,971	銀行存款	30,235	31,735	-1,500
695	預付款項	695	695	0
695	預付費用	695	695	0
308	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	308	308	0
308	準備金	308	308	0
308	退休及離職準備 金	308	308	0
159,705	其他資產	159,705	159,705	0
159,705	什項資產	159,705	159,705	0
159,705	代管資產	159,705	159,705	0
175,364	負 債	175,364	175,364	0
12,590	流動負債	12,590	12,590	0
12,590	應付款項	12,590	12,590	0
12,590	應付代收款	12,590	12,590	0
162,775	其他負債	162,775	162,775	0
162,775	什項負債	162,775	162,775	0
2,203	存入保證金	2,203	2,203	0
308	應付退休及離職 金	308	308	0
159,705	應付代管資產	159,705	159,705	0
558	暫收及待結轉帳 項	558	558	0
18,315	基金餘額	15,579	17,079	-1,500
18,315	基金餘額	15,579	17,079	-1,500
18,315	基金餘額	15,579	17,079	-1,500
18,315	累積餘額	15,579	17,079	-1,500
193,680	負債及基金餘額合計	190,944	192,444	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

81 信託代理與保證負債
81 應付保證品

81
81

桃園市桃園區建德國民小學
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 107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				152,136 150,636	本年度預計支應用人 費用、水電維修等服 務費用、材料及用品 費、會費與競賽交流 活動及其他經常性業 務等相關經費。
建築及設備計畫				1,500	本年度預計購置教學 及行政業務用等交通 及運輸設備。
上年度預算數 國民教育計畫				141,554 140,854	106年度預算編 列140,854,000元，用 人費 用132,033,000元、服 務費 用5,555,000元、材料 及用品 費1,076,000元、會費 捐助補助分攤照護救 濟與交流活動 費1,806,000元、其 他384,000元。
建築及設備計畫				700	106年度預算編 列700,000元，其中購 置教學及行政用等交 通及運輸設 備200,000元，購置行 政及教學用電腦、相 機、冷氣機等其他設 備500,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				136,057 135,755	105年度決算 數135,754,994元，用 人費 用131,126,297元、服 務費 用3,954,123元、材料 及用品 費550,598元、會費捐 助補助分攤照護救濟 與交流活動 費3,535元、其 他120,441元。

桃園市桃園區建德國民小學
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 107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
建築及設備計畫				302	105年度決算數301,646元，係購置行政及教學用電腦、相機、冷氣機等其他設備。
104年度決算數 國民教育計畫				129,321 128,948	104年度決算數128,948,119元，用人費用124,395,775元、服務費用3,621,391元、材料及用品費756,036元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費4,240元、其他170,677元。
建築及設備計畫				373	104年度決算數373,086元，其中購置行政及教學用電腦、相機、冷氣機等其他設備284,018元，導播機需用軟體等教學、行政業務用無形資產89,068元。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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	120	0	120	行政人員5人(含校長)及教師111人。
職員	116	0	116	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	120	0	120	

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

[illegible]

- 1.一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1,074,000元。
- 2.本校104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

建德國民小學
教育發展基金
彙計表
107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				
		8,544	91			2,344		141,951	420	142,371
		8,544	91			2,344		141,951	420	142,371
		8,544	86			2,344		141,946		141,946
			5					5		5
									420	420

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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
136,057	141,554	合 計	152,136	150,636	0	0	1,500
131,126	132,033	用人費用	142,371	142,371	0	0	0
91,800	93,120	正式員額薪資	95,400	95,400	0	0	0
90,292	91,608	職員薪金	93,936	93,936	0	0	0
1,508	1,512	工員工資	1,464	1,464	0	0	0
875	419	聘僱及兼職人員薪資	420	420	0	0	0
455		約僱職員薪金	0	0	0	0	0
420	419	兼職人員酬金	420	420	0	0	0
933	876	超時工作報酬	891	891	0	0	0
933	876	加班費	891	891	0	0	0
20,068	19,978	獎金	19,959	19,959	0	0	0
8,432	9,097	考績獎金	9,336	9,336	0	0	0
11,636	10,881	年終獎金	10,623	10,623	0	0	0
7,981	8,484	退休及卹償金	14,722	14,722	0	0	0
7,351	8,352	職員退休及離職金	14,590	14,590	0	0	0
630	132	工員退休及離職金	132	132	0	0	0
9,469	9,156	福利費	10,979	10,979	0	0	0
8,880	8,544	分擔員工保險費	8,544	8,544	0	0	0
109	132	傷病醫藥費	91	91	0	0	0
480	480	其他福利費	2,344	2,344	0	0	0
3,954	5,555	服務費用	4,766	4,766	0	0	0
1,129	1,440	水電費	1,440	1,440	0	0	0
1,002	1,260	工作場所電費	1,260	1,260	0	0	0
127	180	工作場所水費	180	180	0	0	0
142	205	郵電費	205	205	0	0	0
8	20	郵費	20	20	0	0	0
134	185	電話費	185	185	0	0	0
65	182	旅運費	177	177	0	0	0
65	177	國內旅費	172	172	0	0	0
	5	貨物運費	5	5	0	0	0

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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
148	240	印刷裝訂與廣告費	240	240	0	0	0
148	240	印刷及裝訂費	240	240	0	0	0
1,006	1,865	修理保養及保固費	1,126	1,126	0	0	0
401	400	一般房屋修護費	200	200	0	0	0
	100	其他建築修護費	60	60	0	0	0
366	560	機械及設備修護費	360	360	0	0	0
239	605	什項設備修護費	406	406	0	0	0
	200	其他資產修護費	100	100	0	0	0
	5	保險費	5	5	0	0	0
	5	其他保險費	5	5	0	0	0
1,115	1,268	一般服務費	1,275	1,275	0	0	0
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
65	78	外包費	78	78	0	0	0
935	1,069	計時與計件人員酬 金	1,074	1,074	0	0	0
115	120	體育活動費	122	122	0	0	0
250	251	專業服務費	199	199	0	0	0
12	15	專技人員酬金	15	15	0	0	0
90		工程及管理諮詢服 務費	0	0	0	0	0
45	104	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	52	52	0	0	0
59	42	委託檢驗(定)試驗 認證費	42	42	0	0	0
	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
44	85	電子計算機軟體服 務費	85	85	0	0	0
		其他	0	0	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
551	1,076	材料及用品費	1,076	1,076	0	0	0

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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
551	1,076	用品消耗	1,076	1,076	0	0	0
292	475	辦公（事務）用品	476	476	0	0	0
37	20	報章什誌	20	20	0	0	0
72	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0	0	0
48	45	醫療用品(非醫療院 所使用)	45	45	0	0	0
101	396	其他	395	395	0	0	0
302	700	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,500	0	0	0	1,500
302	700	購置固定資產	1,500	0	0	0	1,500
198	300	購置機械及設備	700	0	0	0	700
	200	購置交通及運輸設 備	400	0	0	0	400
104	200	購置什項設備	400	0	0	0	400
4	1,806	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	69	69	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
	1,737	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
	1,737	其他	0	0	0	0	0
3	68	競賽及交流活動費	68	68	0	0	0
3	68	技能競賽	68	68	0	0	0
120	384	其他	2,354	2,354	0	0	0
120	384	其他支出	2,354	2,354	0	0	0
120	384	其他	2,354	2,354	0	0	0

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107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	237,559	1,500	0	239,059	
土地	11,464	0	0	11,464	
土地改良物	10,499	0	0	10,499	
房屋及建築	167,758	0	0	167,758	
機械及設備	17,167	700	0	17,867	購置教學及行政用電腦、相機、冷氣機等機械及設備。
交通及運輸設備	3,415	400	0	3,815	購置教學及行政業務用等交通及運輸設備。
什項設備	24,203	400	0	24,603	購置教學用投影機等雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	3,052	0	0	3,052	

註：

主辦會計人員： 范 盛 庚

基金主持人： 黃 從 孝

