

特別收入 15-89

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 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 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、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 116 人、行政人員 5 人、技工 1 人、工友 3 人，共計 126 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 108 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 6,292 萬 1,000 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 6,592 萬 1,000 元，普通班 67 班、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 70 班，學生人數 1,974 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 20 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 80 萬元(含機械設備 40 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 126 人，較上年度增加 6 人，係本年度普通班增加 2 班、幼教班增加 1 班，致增加教師 5 人及依據「學校衛生法」第 7 條規定增加護理師 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)財產處分收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度增加 6,000 元，係財產報廢變賣收入。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度減少 3,000 元，係預估專戶存款利息收入減少所致。

(3)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 1 億 6,219 萬 3,000 元，較上年度增加 1,191 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加

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 108 年度

所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 36 萬 3,000 元，係增設幼教班 1 班所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 2,000 元，係預估資源回收物品變賣收入增加所致。

(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 6,592 萬 1,000 元，較上年度增加 1,528 萬 5,000 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 20 萬元，較上年度減少 20 萬元，係部分設備已爭取補助款支應。

(2) 其他設備：本年度預算編列 80 萬元，較上年度減少 30 萬元，係部分設備已爭取補助款支應。

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 6,292 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,063 萬 6,000 元，增加 1,228 萬 5,000 元，約增 8.16%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,692 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,213 萬 6,000 元，增加 1,478 萬 5,000 元，約增 9.72%，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 400 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，增加短絀 250 萬元，約增 166.67%，將移用以前基金餘額 400 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 108 年度

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：8,550 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5,400 元。

(2) 利息收入：1 萬 4,991 元。

(3) 其他財產收入：10 萬 6,500 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 3,318 萬 3,985 元。

(2) 政府其他撥入收入：209 萬 5,859 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 7,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬 2,983 元。

預算數 1 億 4,031 萬 8,000 元，決算數 1 億 3,568 萬 5,768 元，執行率 96.70%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,237 萬 2,512 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：24 萬 2,583 元。

(2) 其他設備：38 萬 8,246 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,085 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,237 萬 2,512 元，執行率 101.08%；建築及設備計畫預算數 70 萬元，決算數 63 萬 829 元，執行率 90.12%。

(三)本期短絀：

本期短絀 731 萬 7,573 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：6,912 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：5,936 元。

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 108 年度

(2) 其他財產收入：5 萬 5,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,300 萬 9,341 元。

(2) 政府其他撥入收入：149 萬 7,894 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 7,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7,786 元。

分配預算數 9,300 萬 7,000 元，實際數 9,471 萬 69 元，執行率 101.83%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,858 萬 9,185 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：0 元。

國民教育計畫分配預算數 9,280 萬 7,000 元，實際數 8,858 萬 9,185 元，執行率 95.46%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 0 元，執行率 0.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 612 萬 884 元，期末基金餘額 1,711 萬 8,348 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)
135,686	基金來源	162,921	150,636	12,285
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
127	財產收入	81	78	3
5	財產處分收入	6	0	6
15	利息收入	15	18	-3
107	其他財產收入	60	60	0
135,280	政府撥入收入	162,193	150,276	11,917
133,184	公庫撥款收入	162,193	150,276	11,917
2,096	政府其他撥入收入	0	0	0
248	教學收入	627	264	363
248	學雜費收入	627	264	363
23	其他收入	20	18	2
23	雜項收入	20	18	2
143,003	基金用途	166,921	152,136	14,785
142,373	國民教育計畫	165,921	150,636	15,285
142,373	國民小學教育	165,921	150,636	15,285
631	建築及設備計畫	1,000	1,500	-500
243	交通及運輸設備	200	400	-200
388	其他設備	800	1,100	-300
-7,318	本期賸餘 (短絀一)	-4,000	-1,500	-2,500
18,315	期初基金餘額	9,497	17,079	-7,582
0	解繳公庫	0	0	0
10,997	期末基金餘額	5,497	15,579	-10,082

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)				-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)				-4,000		
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)				-4,000		
期初現金及約當現金				21,231		
期末現金及約當現金				17,231		

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 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				81	
財產處分收入	年	1	6,000	6	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	15,000	15	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				162,193	
公庫撥款收入	年	1	162,193,000	162,193	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣收入。
總 計：				162,921	

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
142,373.53	國民教育計畫	165,921	150,636	
136,136.1	用人費用	154,297	142,371	
95,047.11	正式員額薪資	105,000	95,400	
93,532.113	職員薪金	103,536	93,936	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵508, 000元、幼兒園雜費收入扣抵59 ,000元)。(來自用人費用明細 資料)
1,515.114	工員工資	1,464	1,464	本校技工及工友之薪俸等待遇 。(來自用人費用明細資料)
1,448.12	聘僱及兼職人員薪資	362	420	
546.121	聘用人員薪金	0	0	
528.122	約僱職員薪金	0	0	
373.124	兼職人員酬金	362	420	兼代課鐘點費。
942.13	超時工作報酬	933	891	
942.131	加班費	933	891	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)
20,761.15	獎金	21,627	19,959	
8,969.151	考績獎金	10,233	9,336	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
11,792.152	年終獎金	11,394	10,623	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
8,293.16	退休及卹償金	15,404	14,722	
7,681.161	職員退休及離職金	6,488	6,238	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		8,784	8,352	教員及職員提撥退撫基金。(來 自用人費用明細資料)
613.162	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)
9,645.18	福利費	10,971	10,979	
9,169.181	分擔員工保險費	8,976	8,544	教職員工公勞保費及健保費。(
50.183	傷病醫藥費	16	16	來自用人費用明細資料)
0		70	70	校長健康檢查費用(16,000元*1 人=16,000元)。
0		0	4	40歲以上公教人員健康檢查費 用(3,500元*20人=70,000元)。
0		1	1	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)。
426.18Y	其他福利費	0	0	
0		448	368	職員(含校長)、兼行政教師及 技工工友支領之休假補助費(1 6,000元*28人=448,000元)。(
				來自用人費用明細資料)

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
0 18Y	其他福利費	1,420	1,976	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		40	0	公務人員申請公餘進修費用補助。
4,291 2	服務費用	8,121	4,766	
1,470 21	水電費	1,440	1,440	
1,358 212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		960	960	電費(80,000元*12月=960,000元)。
111 214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
155 22	郵電費	205	205	
11 221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
144 222	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
0		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)。
57 23	旅運費	182	177	
57 231	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		57	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班**2人=57,200元)。(配合預算編列至千元，減列200元)
0 235	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。
154 24	印刷裝訂與廣告費	240	240	
154 241	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*70班=70,000元)。
962 25	修理保養及保固費	4,408	1,126	
426 252	一般房屋修護費	3,200	200	教室、辦公室等修繕維護費。
0 254	其他建築修護費	60	60	禮堂等對外開放場地修繕相關經費。
227 255	機械及設備修護費	185	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		400	200	校園安全系統、電梯及各項機械設施及設備養護相關經費。

提撥：3503 修廁所

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
0256	交通及運輸設備修護費	50	0	電話系統、廣播系統等修繕維護費。
309257	雜項設備修護費	61	60	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		224	224	各項教學設備器具等養護費(含幼兒園雜費收入30,000元)。
0		128	122	各項辦公設備器具養護費(1,048元*122人*1年=127,856元)。(配合預算編列至千元，增列144元)
0258	其他資產修護費	100	100	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。
1,27727	一般服務費	1,346	1,275	
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。
71279	外包費	96	78	校園安全維護費-保全系統服務費(8,000元*12月=96,000元)。
1,08727D	計時與計件人員酬金	1,121	1,074	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(27,500元*13.5月*2人+28,000元*13.5月*1人=1,120,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)
12027F	體育活動費	128	122	文康活動費(1,000元*128人=128,000元)。
11828	專業服務費	196	199	
11282	專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。
29285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	8	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		25	20	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		40	24	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
38287	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		21	22	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。

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
37 28A	電腦軟體服務費	50	85	出納薪資軟體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)。
98 29	公共關係費	99	99	
98 291	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)
407 3	材料及用品費	1,076	1,076	
407 32	用品消耗	1,076	1,076	
175 321	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。
0		86	86	各處室行政用辦公用品。
33 322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
79 323	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。
31 328	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	衛生保健用品等相關經費。
90 32Y	其他用品消耗	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(含幼兒園雜費收入30,000元)。
0		2	2	市府下授(7)-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(6)-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)
1,353 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69	69	
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)。
1,337 72	捐助、補助與獎助	0	0	
1,337 72Y	其他捐助、補助與獎助	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
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
1575 15751	競賽及交流活動費 技能競賽	68 68	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)。
1859 18591 18591Y 0	其他 其他支出 其他	2,358 2,358 14 69	2,354 2,354 14 68	加強社會教育活動經費。 校慶(運動會)補助費(50,000元 +(70-6)班*300元=69,200元)。 (配合預算編列至千元，減列20 0元)
0		240	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補 助。
0		369	184	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(含學生活動費124,000 元)。
0		395	371	市府下授(24)-天天安心食材補 助。
0		935	1,157	市府下授(26)-無力支付午餐補 助。
0		198	186	兒童節禮物(100元*1,974人=19 7,400元)。(配合預算編列至千 元，增列600元)
0		8	4	市府下授(32)-營養午餐導師指 導費(200元*9月*2人*2班=7,20 0元)。(配合預算編列至千元， 增列800元)
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及 發展體育活動經費。
6315M 6315	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	1,000 1,000	1,500 1,500	
63151 254514	購建固定資產 購置機械及設備	1,000 400	1,500 342	購置教學及行政用相機、冷氣 機等機械及設備。
0 0		0 0	330 28	
243515	購置交通及運輸設備	200	400	購置教學及行政業務用等交通 及運輸設備。
134516	購置雜項設備	400	400	購置教學用投影機等雜項設備 。
143,003	總 計	166,921	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
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				165,921 165,921	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				1,000 200	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				800	購置相機、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				166,921	

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
183,257	資 產 合 計	177,757	181,757	-4,000
183,257	資 產	177,757	181,757	-4,000
23,166	流動資產	17,666	21,666	-4,000
22,731	現金	17,231	21,231	-4,000
22,731	銀行存款	17,231	21,231	-4,000
435	預付款項	435	435	0
435	預付費用	435	435	0
386	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	386	386	0
386	準備金	386	386	0
386	退休及離職準備 金	386	386	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
172,260	負 債	172,260	172,260	0
9,381	流動負債	9,381	9,381	0
9,381	應付款項	9,381	9,381	0
9,381	應付代收款	9,381	9,381	0
162,879	其他負債	162,879	162,879	0
162,879	什項負債	162,879	162,879	0
1,826	存入保證金	1,826	1,826	0
386	應付退休及離職 金	386	386	0
159,705	應付代管資產	159,705	159,705	0
962	暫收及待結轉帳 項	962	962	0
10,997	基金餘額	5,497	9,497	-4,000
10,997	基金餘額	5,497	9,497	-4,000
10,997	基金餘額	5,497	9,497	-4,000
10,997	累積餘額	5,497	9,497	-4,000
183,257	負債及基金餘額合計	177,757	181,757	-4,000

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 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				166,921 165,921	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				1,000	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				152,136 150,636	107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	107年度預計購置教學及行政業務用等交通及運輸設備。
前年度決算數 國民教育計畫				143,003 142,373	106年度決算數142,372,512元，用人費用136,135,748元、服務費用4,291,070元、材料及用品費407,426元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費1,353,154元、其他185,114元。
建築及設備計畫				631	106年度決算數630,829元，其中購置教學及行政用等交通及運輸設備242,583元，購置行政及教學用電腦、相機、冷氣機等其他設備388,246元。
105年度決算數				136,057	

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 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				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。
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 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	120	6	126	行政人員6人(含校長)及教師116人。本年度普通班增加2班、幼教班增加1班，致增加教師5人及依據「學校衛生法」第7條規定增加護理師1人。
職員	116	6	122	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	120	6	126	

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	105,000		933		11,394	10,233		15,404
國民教育計畫	105,000		933		11,394	10,233		15,404
正式人員	105,000		933		11,394	10,233		15,404
聘僱人員								
兼任人員								

註：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1,121,000元。
2.本校契進人員廚工用人費用除183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
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				
		8,976	87		1,908		153,935	362	154,297
		8,976	87		1,908		153,935	362	154,297
		8,976	86		1,908		153,934		153,934
			1				1		1
								362	362

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		
136,136	142,371	用人費用	154,297	154,297	0		
95,047	95,400	正式員額薪資	105,000	105,000	0		
93,532	93,936	職員薪金	103,536	103,536	0		
1,515	1,464	工員工資	1,464	1,464	0		
1,448	420	聘僱及兼職人員薪資	362	362	0		
546		聘用人員薪金	0	0	0		
528		約僱職員薪金	0	0	0		
373	420	兼職人員酬金	362	362	0		
942	891	超時工作報酬	933	933	0		
942	891	加班費	933	933	0		
20,761	19,959	獎金	21,627	21,627	0		
8,969	9,336	考績獎金	10,233	10,233	0		
11,792	10,623	年終獎金	11,394	11,394	0		
8,293	14,722	退休及卹償金	15,404	15,404	0		
7,681	14,590	職員退休及離職金	15,272	15,272	0		
613	132	工員退休及離職金	132	132	0		
9,645	10,979	福利費	10,971	10,971	0		
9,169	8,544	分擔員工保險費	8,976	8,976	0		
50	91	傷病醫藥費	87	87	0		
426	2,344	其他福利費	1,908	1,908	0		
4,291	4,766	服務費用	8,121	8,121	0		
1,470	1,440	水電費	1,440	1,440	0		
1,358	1,260	工作場所電費	1,260	1,260	0		
111	180	工作場所水費	180	180	0		
155	205	郵電費	205	205	0		
11	20	郵費	20	20	0		
144	185	電話費	185	185	0		
57	177	旅運費	182	182	0		
57	172	國內旅費	177	177	0		
	5	貨物運費	5	5	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		
154	240	印刷裝訂與廣告費	240	240	0		
154	240	印刷及裝訂費	240	240	0		
962	1,126	修理保養及保固費	4,408	4,408	0		
426	200	一般房屋修護費	3,200	3,200	0		
	60	其他建築修護費	60	60	0		
227	360	機械及設備修護費	585	585	0		
		交通及運輸設備修護費	50	50	0		
309	406	雜項設備修護費	413	413	0		
	100	其他資產修護費	100	100	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,277	1,275	一般服務費	1,346	1,346	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
71	78	外包費	96	96	0		
1,087	1,074	計時與計件人員酬金	1,121	1,121	0		
120	122	體育活動費	128	128	0		
118	199	專業服務費	196	196	0		
11	15	專技人員酬金	15	15	0		
		工程及管理諮詢服務費	0	0	0		
29	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0		
38	42	委託檢驗(定)試驗認證費	41	41	0		
4	5	委託考選訓練費	5	5	0		
37	85	電腦軟體服務費	50	50	0		
		其他專業服務費	0	0	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	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		
407	1,076	材料及用品費	1,076	1,076	0		
407	1,076	用品消耗	1,076	1,076	0		
175	476	辦公（事務）用品	476	476	0		
33	20	報章雜誌	20	20	0		
79	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0		
31	45	醫療用品(非醫療院 所使用)	45	45	0		
90	395	其他用品消耗	395	395	0		
631	1,500	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,000	0	1,000		
631	1,500	購建固定資產	1,000	0	1,000		
254	700	購置機械及設備	400	0	400		
243	400	購置交通及運輸設 備	200	0	200		
134	400	購置雜項設備	400	0	400		
1,353	69	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	69	69	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
1,337		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,337		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
15	68	競賽及交流活動費	68	68	0		
15	68	技能競賽	68	68	0		
185	2,354	其他	2,358	2,358	0		
185	2,354	其他支出	2,358	2,358	0		
185	2,354	其他	2,358	2,358	0		
143,003	152,136	合 計	166,921	165,921	1,000		

桃園市桃園區建德國民小學
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	240,215	202,735	1,000					11,015	27,465
非理財目的之長期投資									
土地	11,464								11,464
土地改良物	10,499	3,831						525	6,142
房屋及建築	167,758	153,400						8,388	5,970
機械及設備	18,418	16,332	400	(1)			購置教學及行政用相機、冷氣機等機械及設備。	912	1,574
交通及運輸設備	3,993	3,287	200	(1)			購置教學及行政業務用等交通及運輸設備。	354	551
雜項設備	25,030	23,957	400	(1)			購置教學用投影機等雜項設備。	290	1,183
購建中固定資產									
軟體	3,052	1,926						546	580
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。

