

特別收入 15-93

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
桃園市桃園區同德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區同德國民小學編

桃園市桃園區同德國民小學
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

桃園市桃園區同德國民小學
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 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 98 人、行政人員 5 人、工友 4 人，共計 108 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：

桃園市桃園區同德國民小學

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

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 4,922 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 4,922 萬 4,000 元，普通班 57 班、特教班 2 班，合計 59 班，學生人數 1,597 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 10 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 59 萬元(含機械設備 44 萬元及什項設備 15 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。

(3)無形資產：本年度預算編列 65 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 108 人，較上年度減 2 人，係本年度減少班級數所致。

(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 1 萬元，較上年度無增減。

(2)租金收入：本年度預算數 6 萬 4,000 元，較上年度增加 2,000 元，係增加太陽能發電板租金收入所致

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(4)其他財產收入：本年度預算數 1 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 4,912 萬元，較上年度增加 604 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

桃園市桃園區同德國民小學

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

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(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 4,922 萬 4,000 元，較上年度增加 544 萬 3,000 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 10 萬元，較上年度減少 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 59 萬元，較上年度減少 91 萬元，係增(汰)購網路設備及伺服器、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 65 萬元，較上年度增加 55 萬元，係增(汰)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 4,922 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 4,318 萬 1,000 元，增加 604 萬 3,000 元，約增 4.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,056 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 4,588 萬 1,000 元，增加 468 萬 3,000 元，約增 3.21%，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 134 萬元，較上年度預算數短絀 270 萬元，減少短絀 136 萬元，約減 50.37%，將移用以前基金餘額 134 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：

一、前年度(106 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：3 萬 9,377 元

桃園市桃園區同德國民小學

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) 租金收入：6 萬 6,028 元。

(3) 利息收入：1 萬 3,057 元。

(4) 其他財產收入：9,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 3,283 萬 7,488 元。

(2) 政府其他撥入收入：164 萬 681 元。

3. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,735 元。

預算數 1 億 3,753 萬 1,000 元，決算數 1 億 3,462 萬 2,366 元，執行率 97.89%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 3,845 萬 9,773 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：104 萬元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,741 萬 8,000 元，決算數 1 億 3,845 萬 9,773 元，執行率 100.76%、建築及設備計畫預算數 104 萬元，決算數 104 萬元，執行率 100.00%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 487 萬 7,407 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：270 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5,800 元。

(2) 利息收入：5,747 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,003 萬 993 元。

(2) 政府其他撥入收入：103 萬 5,957 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7,120 元。

分配預算數 9,000 萬 9,000 元，實際數 9,108 萬 5,887 元，執行率 101.20%。

桃園市桃園區同德國民小學
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

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,181 萬 2,567 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：2 萬 6,412 元。

國民教育計畫分配預算數 8,864 萬 9,000 元，實際數 8,181 萬 2,567 元，執行率 92.29%、建築及設備計畫分配預算數 135 萬元，實際數 2 萬 6,412 元，執行率 1.96%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 924 萬 6,908 元，期末基金餘額 1,387 萬 929 元。

桃園市桃園區同德國民小學
 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(-)
134,622	基金來源	149,224	143,181	6,043
127	財產收入	94	92	2
39	財產處分收入	10	10	0
66	租金收入	64	62	2
13	利息收入	10	10	0
9	其他財產收入	10	10	0
134,478	政府撥入收入	149,120	143,079	6,041
132,837	公庫撥款收入	149,120	143,079	6,041
1,641	政府其他撥入收入	0	0	0
17	其他收入	10	10	0
17	雜項收入	10	10	0
139,500	基金用途	150,564	145,881	4,683
138,460	國民教育計畫	149,224	143,781	5,443
138,460	國民小學教育	149,224	143,781	5,443
1,040	建築及設備計畫	1,340	2,100	-760
0	交通及運輸設備	100	500	-400
1,040	其他設備	590	1,500	-910
0	無形資產	650	100	550
-4,877	本期賸餘 (短絀-)	-1,340	-2,700	1,360
9,501	期初基金餘額	1,924	8,574	-6,650
0	解繳公庫	0	0	0
4,624	期末基金餘額	584	5,874	-5,290

備註：

桃園市桃園區同德國民小學
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)	-1,340	本期短絀係移用以前基金餘額1,340,000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)	-1,340	
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)	-1,340	
期初現金及約當現金	28,827	
期末現金及約當現金	27,487	

註：

桃園市桃園區同德國民小學
 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				94	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	64,000	64	公有房舍屋頂設置太陽能發電板。
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	10,000	10	學校場地設施租借使用費。
政府撥入收入				149,120	
公庫撥款收入	年	1	149,120,000	149,120	市府撥入經費。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣所得等收入。
總 計：				149,224	

桃園市桃園區同德國民小學
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
138,460	53	國民教育計畫	149,224	143,781	
132,750	1	用人費用	141,994	136,146	
92,975	11	正式員額薪資	98,388	93,408	
91,489	113	職員薪金	96,948	91,968	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	1,440	1,440	本校技工、工友之薪俸等待遇 。(來自用人費用明細資料)
905	12	聘僱及兼職人員薪資	382	382	
523	121	聘用人員薪金	0	0	
382	124	兼職人員酬金	382	382	兼代課鐘點費。
876	13	超時工作報酬	973	986	
876	131	加班費	973	986	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)
20,316	15	獎金	21,349	20,800	
9,059	151	考績獎金	10,823	10,040	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
11,258	152	年終獎金	10,526	10,760	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
8,339	16	退休及卹償金	11,444	10,905	
8,106	161	職員退休及離職金	7,500	7,644	教員及職員提撥退撫基金。(來 自用人費用明細資料)
0			3,704	3,021	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
232	162	工員退休及離職金	240	240	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細資料)
9,338	18	福利費	9,458	9,665	
8,840	181	分擔員工保險費	7,704	7,848	公保費、勞保費及健保費。(來 自用人費用明細資料)
34	183	傷病醫藥費	136	137	公教人員健康檢查費(3,500元* 39人=136,500元)(配合預算編 列至千元，減列500元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
464	18Y	其他福利費	432	368	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助(16,000元*27人=43 2,000元)。(來自用人費用明細 資料)
0			0	6	
0			1,170	1,290	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
4,170	2	服務費用	4,777	4,955	
943	21	水電費	1,320	1,320	

桃園市桃園區同德國民小學
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
854 212	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		900	900	電費(75,000元*12月=900,000元)。
89 214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
161 22	郵電費	177	197	
17 221	郵費	16	16	公務用寄發郵件所需郵資。
81 222	電話費	114	114	公務用電話費(9,500元*12月=114,000元)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
62 224	數據通信費	42	62	校園網路使用費。
43 23	旅運費	73	85	
43 231	國內旅費	11	18	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		57	62	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、比賽用車資。
58 24	印刷裝訂與廣告費	85	105	
58 241	印刷及裝訂費	25	25	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物等印製。
0		60	80	預、決算書印製，各類表冊、單據等印刷、影印等。
1,230 25	修理保養及保固費	1,348	1,425	
218 252	一般房屋修護費	200	200	校舍、辦公室修繕費。
79 255	機械及設備修護費	80	100	校園安全系統、電梯等機電養護費。
698 257	雜項設備修護費	64	62	節能減碳改善工程(太陽能光電租金收入)。
0		55	56	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		109	111	本校辦公器具養護費(1,048元*104人*1年=108,992元)(配合預算編列至千元，增列8元)。
0		540	596	教學及行政用機具、樂器及水塔清潔費。
234 258	其他資產修護費	300	300	水電消防設備、校園地面及設施等維修保養。
0 26	保險費	1	3	
0 26Y	其他保險費	1	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,504 27	一般服務費	1,561	1,543	

桃園市桃園區同德國民小學
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
1,169 230	279 27D 外包費 計時與計件人員酬金	1,163 290	1,163 270	校園安全維護—保全服務。 市府下授(5)-集中式身障班按 時計資助理員經費。
105	27F 體育活動費	108	110	員工文康活動費(1,000元*108 人=108,000元)。
133 34	28 285 專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	113 6	178 6	各項活動、研習外聘講師講座 鐘點費(1,500元*4節=6,000元) 。
0		16	16	各項活動、研習外聘講師專題 演講鐘點費(2,000元*8節=16,0 00元)。
0		8	8	各項活動、研習內聘講師講座 鐘點費(1,000元*8節=8,000元) 。
0		5	8	各項活動、研習內聘助教費(50 0元*10節=5,000元)。
0		10	8	外聘委員出席費(2,500元*4次= 10,000元)。
45 0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	24 30	24 60	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。 消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0 54	288 28A 委託考選訓練費 電腦軟體服務費	5 9	5 43	參加防火訓練管理研習費用。 校務行政、教學資訊相關系統 維護更新費。
98 98	29 291 公共關係費 公共關係費	99 99	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)。
731 731	3 材料及用品費 32 用品消耗	963 963	1,233 1,233	
396 0	321 辦公(事務)用品	40 200	50 250	印製試卷及講義用白報紙、製 版紙、油墨等。 班級教學用文具紙張、油墨、 碳粉及電腦耗材、實驗用品等 消耗品。
0 36	322 報章雜誌	200 50	200 60	各處室行政用辦公用品。 教學及行政業務等相關規定參 考書籍及報費。
164 0	323 農業與園藝用品及環境美 化費	50 75	100 100	環境保護清潔消毒。 環境佈置、綠化美化校園經費 。
0 20	328 醫療用品(非醫療院所使 用)	75 50	100 50	掃地用各類清潔用具等。 衛生保健用品。

桃園市桃園區同德國民小學
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
11432Y 0	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		200	300	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
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)。
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=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
544	租金、償債、利息及相關手續費	70	80	
5445	雜項設備租金	70	80	
54451	雜項設備租金	70	80	影印機租賃費用。
4577	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	
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)。
44672	捐助、補助與獎助	0	0	
44672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
1175	競賽及交流活動費	70	70	
11751	技能競賽	70	70	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
2979	其他	1,348	1,295	
29791	其他支出	1,348	1,295	
29791Y	其他	50	50	加強社會教育活動經費。
0		200	200	戶外教育活動、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習及業務相關連繫等各項活動經費。
0		4	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		319	320	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,597人=319,400元，配合預算編列至千元，減列400元)。
0		355	304	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

桃園市桃園區同德國民小學
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
091Y	其他	130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		64	64	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*8人=64,000元)。
0		66	67	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(59班-6班)=65,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		160	160	兒童節禮物(100元*1,597人=159,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
1,0405M	建築及設備計畫	1,340	2,100	
1,0405	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,340	2,100	
1,04051	購建固定資產	690	2,000	
1,040514	購置機械及設備	300	860	購置投影機等各項事務機器及視聽器材設備。
0		140	140	購置網路設備及伺服器。
0515	購置交通及運輸設備	100	500	購置教學廣播用設備等。
0516	購置雜項設備	150	500	購置圖書等教學及行政用雜項設備。
052	購置無形資產	650	100	
0521	購置電腦軟體	650	100	購置資訊媒體及行政軟體等。
139,500	總計	150,564	145,881	

桃園市桃園區同德國民小學
 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				149,224 149,224	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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				1,340 100	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費(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)。
其他設備				590	購置網路設備、伺服器、數位相機、教室器材等教學與行政相關機械設備，圖書館用書等教學與行政用各項雜項設備(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)。
無形資產				650	購置資訊媒體、教學及行政軟體等(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)。
合 計				150,564	

桃園市桃園區同德國民小學
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
31,584	資 產 合 計	27,544	28,884	-1,340
31,584	資 產	27,544	28,884	-1,340
31,527	流動資產	27,487	28,827	-1,340
31,527	現金	27,487	28,827	-1,340
31,527	銀行存款	27,487	28,827	-1,340
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
58	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	58	58	0
58	準備金	58	58	0
58	退休及離職準備 金	58	58	0
26,960	負 債	26,960	26,960	0
25,517	流動負債	25,517	25,517	0
25,517	應付款項	25,517	25,517	0
25,517	應付代收款	25,517	25,517	0
1,443	其他負債	1,443	1,443	0
1,443	什項負債	1,443	1,443	0
1,385	存入保證金	1,385	1,385	0
58	應付退休及離職 金	58	58	0
4,624	基金餘額	584	1,924	-1,340
4,624	基金餘額	584	1,924	-1,340
4,624	基金餘額	584	1,924	-1,340
4,624	累積餘額	584	1,924	-1,340
31,584	負債及基金餘額合計	27,544	28,884	-1,340

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

桃園市桃園區同德國民小學
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				150,564 149,224	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				1,340	
上年度預算數 國民教育計畫				145,881 143,781	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				2,100	
前年度決算數 國民教育計畫				139,500 138,460	106年度決算數138,459,773元，係為支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				1,040	
105年度決算數 國民教育計畫				135,500 135,105	106年度決算數1,040,000元，係為購置教學及行政用機械、交通及運輸設備、其他設備。
					105年度決算數135,104,933元，係為支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。

桃園市桃園區同德國民小學
 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
建築及設備計畫				395	105年度決算 數395,350元，係為購 置教學及行政用機 械、交通及運輸設 備、其他設備。
104年度決算數 國民教育計畫				134,716 134,318	104年度決算 數134,318,284元，係 為支應基本開支項 目(如用人費用、水 電、通訊、印刷耗 材...等)及辦理親職教 育、加強社會教育等 指定活動項目。
建築及設備計畫				398	104年度決算 數397,699元，係為購 置教學及行政用機械 及其他設備。

桃園市桃園區同德國民小學
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	110	-2	108	因減班較上年度減少教師3人，新增護理師1人。本年度編列校長1人、教師98人、行政人員5人。
職員	106	-2	104	
工友	4	0	4	
總 計	110	-2	108	

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身心障礙班按時計資助理員1人及外包費委外校警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	98,388		973		10,526	10,823		11,444
國民教育計畫	98,388		973		10,526	10,823		11,444
正式人員	98,388		973		10,526	10,823		11,444
兼任人員								
未分類								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人,預算金額290,000元,外包費委外校警3人,預算金額1,163,000元。

同德國民小學
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				
		7,704	152		1,602		141,612	382	141,994
		7,704	152		1,602		141,612	382	141,994
		7,704	152		1,602		141,612		141,612
								382	382

桃園市桃園區同德國民小學
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	
132,750	136,146	用人費用	141,994	141,994	0	
92,975	93,408	正式員額薪資	98,388	98,388	0	
91,489	91,968	職員薪金	96,948	96,948	0	
1,486	1,440	工員工資	1,440	1,440	0	
905	382	聘僱及兼職人員薪資	382	382	0	
523		聘用人員薪金	0	0	0	
382	382	兼職人員酬金	382	382	0	
876	986	超時工作報酬	973	973	0	
876	986	加班費	973	973	0	
20,316	20,800	獎金	21,349	21,349	0	
9,059	10,040	考績獎金	10,823	10,823	0	
11,258	10,760	年終獎金	10,526	10,526	0	
8,339	10,905	退休及卹償金	11,444	11,444	0	
8,106	10,665	職員退休及離職金	11,204	11,204	0	
232	240	工員退休及離職金	240	240	0	
9,338	9,665	福利費	9,458	9,458	0	
8,840	7,848	分擔員工保險費	7,704	7,704	0	
34	153	傷病醫藥費	152	152	0	
464	1,664	其他福利費	1,602	1,602	0	
4,170	4,955	服務費用	4,777	4,777	0	
943	1,320	水電費	1,320	1,320	0	
854	1,200	工作場所電費	1,200	1,200	0	
89	120	工作場所水費	120	120	0	
161	197	郵電費	177	177	0	
17	16	郵費	16	16	0	
81	119	電話費	119	119	0	
62	62	數據通信費	42	42	0	
43	85	旅運費	73	73	0	
43	80	國內旅費	68	68	0	
	5	貨物運費	5	5	0	

桃園市桃園區同德國民小學
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	
58	105	印刷裝訂與廣告費	85	85	0	
58	105	印刷及裝訂費	85	85	0	
1,230	1,425	修理保養及保固費	1,348	1,348	0	
218	200	一般房屋修護費	200	200	0	
79	100	機械及設備修護費	80	80	0	
698	825	雜項設備修護費	768	768	0	
234	300	其他資產修護費	300	300	0	
	3	保險費	1	1	0	
	3	其他保險費	1	1	0	
1,504	1,543	一般服務費	1,561	1,561	0	
1,169	1,163	外包費	1,163	1,163	0	
230	270	計時與計件人員酬金	290	290	0	
105	110	體育活動費	108	108	0	
133	178	專業服務費	113	113	0	
34	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	
45	84	委託檢驗(定)試驗認證費	54	54	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
54	43	電腦軟體服務費	9	9	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
731	1,233	材料及用品費	963	963	0	
731	1,233	用品消耗	963	963	0	
396	500	辦公(事務)用品	440	440	0	
36	60	報章雜誌	50	50	0	
164	300	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0	
20	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	

桃園市桃園區同德國民小學
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	
114	323	其他用品消耗	223	223	0	
54	80	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	0	
54	80	雜項設備租金	70	70	0	
54	80	雜項設備租金	70	70	0	
1,040	2,100	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,340	0	1,340	
1,040	2,000	購建固定資產	690	0	690	
1,040	1,000	購置機械及設備	440	0	440	
	500	購置交通及運輸設備	100	0	100	
	500	購置雜項設備	150	0	150	
	100	購置無形資產	650	0	650	
	100	購置電腦軟體	650	0	650	
457	72	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
446		捐助、補助與獎助	0	0	0	
446		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
11	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
11	70	技能競賽	70	70	0	
297	1,295	其他	1,348	1,348	0	
297	1,295	其他支出	1,348	1,348	0	
297	1,295	其他	1,348	1,348	0	
139,500	145,881	合計	150,564	149,224	1,340	

桃園市桃園區同德國民小學
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	601,324	114,524	1,340				5,529	482,611	
非理財目的之長期投資									
土地	469,053							469,053	
土地改良物	299	105					15	179	
房屋及建築	59,455	50,641					2,012	6,803	
機械及設備	32,050	27,523	440	(1)		購置網路設備及伺服器、投影機等各項事務機器及視聽器材設備。	1,757	3,210	
交通及運輸設備	6,941	6,377	100	(1)		教學廣播用設備等	219	444	
雜項設備	29,125	25,717	150	(1)		購置圖書等教學及行政用雜項設備。	1,425	2,133	
購建中固定資產									
軟體	4,401	4,161	650	(1)		購置資訊媒體及行政軟體等。	101	789	
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。