

會計主任

特別收入 15-211

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
桃園市八德區霄裡國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區霄裡國民小學編

桃園市八德區霄裡國民小學
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

桃園市八德區霄裡國民小學
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 18 人、行政人員 2 人，共計 21 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，與本市八德區廣興國民小學合併設置人事室主任，配置於本市八德區廣興國民小學。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市八德區廣興國民小學合併設置會計室主任，配置於本市八德區廣興國民小學。

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。

桃園市八德區霄裡國民小學
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 3,054 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入。

(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 3,070 萬 2,000 元，普通班 9 班、特教班 1 班及幼教班 1 班，合計 11 班，學生人數 187 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：

其他設備：本年度預算編列 8 萬元(含機械設備 5 萬元及什項設備 3 萬元)，係增(汰)購不斷電系統、腳踏車運動訓練器、伺服器機櫃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 21 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)租金收入：本年度預算數 4 萬元，較上年度增加 4,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 3 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 3,014 萬 6,000 元，較上年度增加 155 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：

學雜項收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

桃園市八德區霄裡國民小學
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 3,070 萬 2,000 元，較上年度增加 160 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 8 萬元，較上年度增加 2 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增加所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,054 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,895 萬 5,000 元，增加 158 萬 7,000 元，約增 5.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,078 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,915 萬 5,000 元，增加 162 萬 7,000 元，約增 5.58%，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 24 萬元，較上年度預算數短絀 20 萬元，增加短絀 4 萬元，約增 20%，將移用以前基金餘額 24 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) 租金收入：4 萬 2,153 元。

(2) 利息收入：1,715 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,137 萬 2,429 元。

(2) 政府其他撥入收入：103 萬 2,156 元。

3. 教學收入：

桃園市八德區霄裡國民小學
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

學雜費收入：24 萬 6,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 7,166 元。

預算數 2,692 萬 2,000 元，決算數 2,272 萬 1,819 元，執行率 84.40%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,653 萬 7,888 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 9,500 元。

(2) 其他設備：19 萬 3,043 元。

國民教育計畫預算數 2,672 萬 1,000 元，決算數 2,653 萬 7,888 元，執行率 99.31%、建築及設備計畫預算數 23 萬 4,000 元，決算數 23 萬 2,543 元，執行率 99.38%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 404 萬 8,612 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：773 元。

(2) 其他財產收入：2,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,871 萬 7,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：57 萬 7,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 3,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2,912 元。

分配預算數 1,881 萬 2,000 元，實際數 1,941 萬 3,851 元，執行率 103.20%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,808 萬 3,194 元。

2. 建築及設備計畫：

桃園市八德區霄裡國民小學
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

(1) 交通及運輸設備：1 萬 4,500 元。

(2) 其他設備：1 萬 2,600 元。

國民教育計畫分配預算數 1,875 萬 2,000 元，實際數 1,808 萬 3,194 元，執行率 96.43%、建築及設備計畫分配預算數 6 萬元，實際數 2 萬 7,100 元，執行率 45.17%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 130 萬 3,557 元，期末基金餘額 472 萬 3,969 元。

桃園市八德區霄裡國民小學
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)
22,722	基金來源	30,542	28,955	1,587
44	財產收入	73	69	4
42	租金收入	40	36	4
2	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	30	30	0
22,405	政府撥入收入	30,146	28,594	1,552
21,372	公庫撥款收入	30,146	28,594	1,552
1,032	政府其他撥入收入	0	0	0
246	教學收入	313	282	31
246	學雜費收入	313	282	31
27	其他收入	10	10	0
27	雜項收入	10	10	0
26,770	基金用途	30,782	29,155	1,627
26,538	國民教育計畫	30,702	29,095	1,607
26,538	國民小學教育	30,702	29,095	1,607
233	建築及設備計畫	80	60	20
40	交通及運輸設備	0	0	0
193	其他設備	80	60	20
-4,049	本期賸餘（短絀－）	-240	-200	-40
7,469	期初基金餘額	3,220	7,436	-4,216
0	解繳公庫	0	0	0
3,420	期末基金餘額	2,980	7,236	-4,256

備註：

桃園市八德區霄裡國民小學
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)	-240	本期短絀係移用以前基金餘額240,000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)	-240	
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)	-240	
期初現金及約當現金	7,081	
期末現金及約當現金	6,841	

註：

桃園市八德區霄裡國民小學
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				73	
租金收入	年	1	40,000	40	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	禮堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				30,146	
公庫撥款收入	年	1	30,146,000	30,146	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣所得。
總 計：				30,542	

桃園市八德區霄裡國民小學
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
26,538	53	國民教育計畫	30,702	29,095	
24,110	1	用人費用	27,346	26,222	
16,200	11	正式員額薪資	16,848	16,476	
15,999	113	職員薪金	16,848	16,476	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入扣抵254,000 元、幼兒園雜費收入扣抵29,00 0元)。
201	114	工員工資	0	0	
1,066	12	聘僱及兼職人員薪資	67	102	
999	122	約僱職員薪金	0	34	
67	124	兼職人員酬金	67	68	兼代課鐘點費。
219	13	超時工作報酬	338	331	
219	131	加班費	338	331	職員、兼行政教師支領之不休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
3,626	15	獎金	3,999	3,434	
1,557	151	考績獎金	2,091	1,518	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
2,069	152	年終獎金	1,908	1,916	教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
1,400	16	退休及卹償金	4,339	4,053	
1,381	161	職員退休及離職金	1,332	1,332	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			3,007	2,721	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
18	162	工員退休及離職金	0	0	
1,599	18	福利費	1,755	1,826	
1,461	181	分擔員工保險費	1,512	1,512	公勞健保費機關負擔部分(來自 用人費用明細資料)。
13	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			2	2	幼兒園契約進用廚工健康檢查 費(1,500元*1人=1,500元)(配 合預算編列至千元，增列500元)。
0			0	3	
0			3	4	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*1人=3,500元)(配 合預算編列至千元，減列500元)。
125	18Y	其他福利費	160	160	職員、兼行政教師支領之休假 補助(來自用人費用明細資料) 。
0			50	117	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。

桃園市八德區霄裡國民小學
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
018Y	其他福利費	12	12	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*退休工友2人=12,000元)。
1,6802	服務費用	1,971	1,852	
18521	水電費	221	221	
163212	工作場所電費	192	192	電費(16,000元*12月=192,000元)。
23214	工作場所水費	24	24	水費(2,000元*12月=24,000元)。
021Y	其他場所水電費	5	5	禮堂等對外開放場地場租電費分攤款。
6722	郵電費	147	101	
12221	郵費	16	12	公務用寄發郵件所需郵資等。
55222	電話費	84	84	公務用電話費等(7,000元*12月=84,000元)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
0224	數據通信費	42	0	校園網路FTTB使用費(3,500元*12月=42,000元)。
2823	旅運費	35	40	
28231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
0		5	10	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1624	印刷裝訂與廣告費	95	115	
16241	印刷及裝訂費	25	25	各類表冊、單據印刷、影印等。
0		70	90	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物等印製(含預算書印製費用)。
46425	修理保養及保固費	467	431	
232252	一般房屋修護費	85	85	校舍、辦公室等整修費。
0254	其他建築修護費	25	25	學生活動中心等對外開放場地修繕費。
102255	機械及設備修護費	81	75	校園安全系統及各項校園安全設施等保全線路、機具設施之養護修繕等各項經費。
34257	雜項設備修護費	133	133	教學相關設備等維修。
0		22	22	辦公器具養護費(1,048元*21人*1年=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
0		26	26	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

桃園市八德區霄裡國民小學
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
96258	其他資產修護費	95	65	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
126	保險費	5	5	
126Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等辦理意 外及醫療保險。
80027	一般服務費	840	813	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用等相 關手續費。
72279	外包費	72	72	校園保全系統(6,000元*12月=7 2,000元)。
70627D	計時與計件人員酬金	743	716	校園安全維護費-警衛人員薪資 及機補勞、健保及勞退金(27,5 00元*13.5月*2人=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500 元)。
2227F	體育活動費	23	23	員工文康活動費(1,000元*23人 =23,000元)。
4528	專業服務費	89	54	
28285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	12	外聘評審委員出席費(2,500元* 4次=10,000元)。
0		28	20	各項活動、研習等外聘講師鐘 點費(2,000元*14節=28,000元) 。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	9	4	消防安全衛生檢查簽證費等。
0		24	9	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
0288	委託考選訓練費	6	9	教職員工參加業務相關訓練費 用等。
728A	電腦軟體服務費	12	0	薪資系統維護費及行政電腦軟 體升級費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月 =72,000元)。
2603	材料及用品費	307	243	
26032	用品消耗	307	243	
90321	辦公(事務)用品	73	43	班級教學用文具紙張、油墨、 碳粉及電腦耗材、實驗用品等 消耗品等。
0		30	30	印製試卷及講義用白報紙、製 版紙、油墨等。
0		20	20	各處室行政用辦公用品等。
1322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參 考書籍及報費等。
37323	農業與園藝用品及環境美 化費	20	10	環境佈置、綠化美化校園經費 等。
0		5	5	掃地用各類清潔用具、維修物 品等。

桃園市八德區霄裡國民小學
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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	環境保護清潔消毒等。
3328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	衛生保健用品等。
13032Y	其他用品消耗	75	55	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關業務用品支出等。
0		5	5	交通安全材料費。
0		40	36	節能減碳改善器材及相關用品支出等(太陽能光電租金收入)。
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)。
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)。
164	租金、償債、利息及相關手續費	0	20	
1645	雜項設備租金	0	20	
16451	雜項設備租金	0	20	
3917	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22	22	
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)。
38472	捐助、補助與獎助	0	0	
38472Y	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	校園公共意外責任險學校自付額。
675	競賽及交流活動費	20	20	
6751	技能競賽	20	20	參加校外各項體育、童軍、民俗、音樂、學藝等各項活動選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等。
819	其他	1,056	736	
8191	其他支出	1,056	736	
8191Y	其他	50	30	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費及事務性與經常性之支出。

桃園市八德區霄裡國民小學
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		13	13	加強社會教育活動等相關經費。
00			1	1	學生辦理資源回收獎勵品。
00			51	51	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(11班-6班)=51,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
00			19	19	兒童節禮物(100元*187人=18,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
00			17	21	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*9人=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
00			37	39	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*187人=37,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
00			124	124	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
00			236	214	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
00			80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
00			160	144	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000元)。
00			4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
00			264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2335M	建築及設備計畫		80	60	
2335	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		80	60	
23351	購建固定資產		80	60	
163514	購置機械及設備		50	30	購置教學及行政用不斷電系統及腳踏車運動訓練器等機器設備。
40515	購置交通及運輸設備		0	0	
31516	購置雜項設備		30	30	購置教學及行政用伺服器機櫃等各項雜項設備相關經費。
26,770	總計		30,782	29,155	

桃園市八德區霄裡國民小學
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				30,702 30,702	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、會費與分擔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 其他設備				80 80	
合 計				30,782	

桃園市八德區霄裡國民小學
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
55,140	資 產 合 計	54,700	54,940	-240
55,140	資 產	54,700	54,940	-240
7,360	流動資產	6,920	7,160	-240
7,281	現金	6,841	7,081	-240
7,281	銀行存款	6,841	7,081	-240
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
79	預付款項	79	79	0
79	預付費用	79	79	0
285	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	285	285	0
285	準備金	285	285	0
285	退休及離職準備 金	285	285	0
47,495	其他資產	47,495	47,495	0
47,495	什項資產	47,495	47,495	0
47,495	代管資產	47,495	47,495	0
51,720	負 債	51,720	51,720	0
3,554	流動負債	3,554	3,554	0
3,554	應付款項	3,554	3,554	0
3,554	應付代收款	3,554	3,554	0
48,166	其他負債	48,166	48,166	0
48,166	什項負債	48,166	48,166	0
386	存入保證金	386	386	0
285	應付退休及離職 金	285	285	0
47,495	應付代管資產	47,495	47,495	0
3,420	基金餘額	2,980	3,220	-240
3,420	基金餘額	2,980	3,220	-240
3,420	基金餘額	2,980	3,220	-240
3,420	累積餘額	2,980	3,220	-240
55,140	負債及基金餘額合計	54,700	54,940	-240

信託代理與保證資產
保管品
保證品

159 信託代理與保證負債
159 應付保管品
0 應付保證品

159
159
0

桃園市八德區霄裡國民小學
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（決）算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				30,782 30,702	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放與辦理各項活動等項目。
建築及設備計畫				80	本年度預計購置不斷電系統及腳踏車運動訓練器等教學及行政用機器設備及購置伺服器機櫃等教學及行政用各項雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				29,155 29,095	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放與辦理各項活動等項目。
建築及設備計畫				60	107年度購置相機、攝影機及冷氣等教學及行政用機器設備及購置投影機、圖書等教學及行政用各項雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				26,770 26,538	106年度決算數26,537,888元，用人費用24,109,660元、服務費用1,679,620元、材料及用品費260,465元、租金償債與利息什項設備租金16,078元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費390,898元及其他81,167元等相關經費。

桃園市八德區霄裡國民小學
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 (決) 算 數	說 明
建築及設備計畫				233	106年度決算數232,543元，交通及運輸設備39,500元、其他設備193,043元。
105年度決算數 國民教育計畫				26,509 26,429	105年度決算數26,429,432元，用人費用24,436,826元、服務費用1,661,808元、材料及用品費206,566元、租金償債與利息什項設備租金20,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費22,235元及其他81,997元等相關經費。
建築及設備計畫				80	105年度決算數80,000元，其他設備80,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				24,186 24,090	104年度決算數24,090,370元，用人費用22,590,605元，服務費用1,294,292元，材料及用品費130,309元，租金、償債與利息19,413元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費24,458元，其他31,293元等。
建築及設備計畫				96	104年度決算數95,800元，購置其他設備95,800元。

桃園市八德區霄裡國民小學
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	21	0	21	行政人員3人(含校長)及教師18人。
職員	21	0	21	
總 計	21	0	21	

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2人。

桃園市八德區
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	16,848		338		1,908	2,091		4,339
國民教育計畫	16,848		338		1,908	2,091		4,339
正式人員	16,848		338		1,908	2,091		4,339
聘僱人員								
兼任人員								

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額743,000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。

霄裡國民小學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市八德區霄裡國民小學
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		
24,110	26,222	用人費用	27,346	27,346	0		
16,200	16,476	正式員額薪資	16,848	16,848	0		
15,999	16,476	職員薪金	16,848	16,848	0		
201		工員工資	0	0	0		
1,066	102	聘僱及兼職人員薪資	67	67	0		
999	34	約僱職員薪金	0	0	0		
67	68	兼職人員酬金	67	67	0		
219	331	超時工作報酬	338	338	0		
219	331	加班費	338	338	0		
3,626	3,434	獎金	3,999	3,999	0		
1,557	1,518	考績獎金	2,091	2,091	0		
2,069	1,916	年終獎金	1,908	1,908	0		
1,400	4,053	退休及卹償金	4,339	4,339	0		
1,381	4,053	職員退休及離職金	4,339	4,339	0		
18		工員退休及離職金	0	0	0		
1,599	1,826	福利費	1,755	1,755	0		
1,461	1,512	分擔員工保險費	1,512	1,512	0		
13	25	傷病醫藥費	21	21	0		
125	289	其他福利費	222	222	0		
1,680	1,852	服務費用	1,971	1,971	0		
185	221	水電費	221	221	0		
163	192	工作場所電費	192	192	0		
23	24	工作場所水費	24	24	0		
	5	其他場所水電費	5	5	0		
67	101	郵電費	147	147	0		
12	12	郵費	16	16	0		
55	89	電話費	89	89	0		
		數據通信費	42	42	0		
28	40	旅運費	35	35	0		
28	40	國內旅費	35	35	0		

桃園市八德區霄裡國民小學
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		
16	115	印刷裝訂與廣告費	95	95	0		
16	115	印刷及裝訂費	95	95	0		
464	431	修理保養及保固費	467	467	0		
232	85	一般房屋修護費	85	85	0		
	25	其他建築修護費	25	25	0		
102	75	機械及設備修護費	81	81	0		
34	181	雜項設備修護費	181	181	0		
96	65	其他資產修護費	95	95	0		
1	5	保險費	5	5	0		
1	5	其他保險費	5	5	0		
800	813	一般服務費	840	840	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
72	72	外包費	72	72	0		
706	716	計時與計件人員酬金	743	743	0		
22	23	體育活動費	23	23	0		
45	54	專業服務費	89	89	0		
28	32	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	0		
10	13	委託檢驗(定)試驗認證費	33	33	0		
	9	委託考選訓練費	6	6	0		
7		電腦軟體服務費	12	12	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
260	243	材料及用品費	307	307	0		
260	243	用品消耗	307	307	0		
90	93	辦公（事務）用品	123	123	0		
1	20	報章雜誌	20	20	0		

桃園市八德區霄裡國民小學
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		
37	20	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
3	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	0		
130	105	其他用品消耗	129	129	0		
16	20	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0		
16	20	雜項設備租金	0	0	0		
16	20	雜項設備租金	0	0	0		
233	60	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	80		
233	60	購建固定資產	80	0	80		
163	30	購置機械及設備	50	0	50		
40		購置交通及運輸設備	0	0	0		
31	30	購置雜項設備	30	0	30		
391	22	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22	22	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
384		捐助、補助與獎助	0	0	0		
384		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		
6	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
6	20	技能競賽	20	20	0		
81	736	其他	1,056	1,056	0		
81	736	其他支出	1,056	1,056	0		
81	736	其他	1,056	1,056	0		
26,770	29,155	合 計	30,782	30,702	80		

桃園市八德區霄裡國民小學
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	71,406	39,461	80					2,010	30,016
非理財目的之長期投資	0								
土地	21,944								21,944
土地改良物	2,123	868						106	1,149
房屋及建築	36,198	27,691						1,810	6,697
機械及設備	5,277	5,114	50	(1)			本年度預計購置教學及行政用不斷電系統及腳踏車運動訓練器等機器設備。	66	147
交通及運輸設備	887	863						8	16
雜項設備	4,922	4,870	30	(1)			本年度預計購置教學及行政用伺服器機櫃等各項雜項設備相關經費。	20	63
購建中固定資產	0								
電腦軟體	54	54							
權利	0								
遞耗資產	0								
其他	0								
長期債務	0								

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。