

特別收入 15-208

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
桃園市八德區大成國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區大成國民小學編

桃園市八德區大成國民小學
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	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	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

桃園市八德區大成國民小學

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 6 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 146 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 2 人、附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 158 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。

桃園市八德區大成國民小學
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 2 億 5,158 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 2 億 5,142 萬 6,000 元，普通班 72 班、特教班 6 班、藝術才能班 4 班、幼教班 4 班，合計 86 班，學生人數 2,193 人；補校 3 班，學生人數 67 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 7 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 23 萬元(含機械設備 19 萬 7,000 元及什項設備 3 萬 3,000 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。

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 158 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估太陽能光電租金所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 1 萬元，係預估利息收入減少所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度減少 6 萬元，係減少教室及學校活動中心等對外開放場地收費收入所致。

桃園市八德區大成國民小學

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

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 5,031 萬元，較上年度增加 5,351 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 110 萬元，較上年度增加 56 萬 4,000 元，係幼兒園增加 2 班學費收入所致。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度減少 2 萬 5,000 元，係減少財產報廢變賣所得所致。

(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 2 億 5,142 萬 6,000 元，較上年度增加 5,453 萬 8,000 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 7 萬元，較上年度無增減，係增購校園廣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 23 萬元，較上年度增加 13 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 2 億 5,158 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 9,759 萬 4,000 元，增加 5,399 萬 2,000 元，約增 27.32%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 5,172 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 9,705 萬 8,000 元，增加 5,466 萬 8,000 元，約增 27.74%，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 14 萬元，較上年度預算數賸餘 53 萬 6,000 元，增加短絀 67 萬 6,000 元，約增 126.12%，將移用以前基金餘額 14 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市八德區大成國民小學
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

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

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：9,848 元。

2. 勞務收入：

服務收入：1,500 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 6,219 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 1,425 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 8,541 萬 2,456 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：53 萬 8,519 元。

6. 其他收入：

雜項收入：192 萬 4,340 元。

預算數 2 億 468 萬 9,000 元，決算數 1 億 8,796 萬 4,307 元，執行率 91.83%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 9,435 萬 6,849 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 5,800 元。

(2) 其他設備：49 萬 2,460 元。

國民教育計畫預算數 2 億 448 萬 1,000 元，決算數 1 億 9,435 萬 6,849 元，執行率 95.05%、建築及設備計畫預算數 57 萬 5,000 元，決算數 56 萬 8,260 元，執行率 98.83%。

(三)本期短絀：

本期短絀 696 萬 802 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：1,467 元。

桃園市八德區大成國民小學
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

2. 財產收入：

- (1) 租金收入：1 萬 240 元。
- (2) 利息收入：4,558 元。
- (3) 其他財產收入：1 萬 4,400 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：1 億 986 萬 1,456 元。
- (2) 政府其他撥入收入：38 萬 8,233 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 3,167 元。

5. 其他收入：

雜項收入：49 萬 7,071 元。

分配預算數 1 億 2,013 萬 5,000 元，實際數 1 億 1,103 萬 592 元，執行率 92.42%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,125 萬 1,228 元。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：5 萬 8,500 元。
- (2) 其他設備：3 萬 7,000 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1,949 萬 9,000 元，實際數 1 億 1,125 萬 1,228 元，執行率 93.10%、建築及設備計畫分配預算數 10 萬元，實際數 9 萬 5,500 元，執行率 95.50%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 31 萬 6,136 元，期末基金餘額 1,340 萬 2,564 元。

桃園市八德區大成國民小學
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)
187,964	基金來源	251,586	197,594	53,992
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
2	勞務收入	1	1	0
2	服務收入	1	1	0
78	財產收入	150	210	-60
0	租金收入	10	0	10
16	利息收入	20	30	-10
61	其他財產收入	120	180	-60
185,412	政府撥入收入	250,310	196,797	53,513
185,412	公庫撥款收入	250,310	196,797	53,513
539	教學收入	1,100	536	564
539	學雜費收入	1,100	536	564
1,924	其他收入	25	50	-25
1,924	雜項收入	25	50	-25
194,925	基金用途	251,726	197,058	54,668
194,357	國民教育計畫	251,426	196,888	54,538
194,357	國民小學教育	251,426	196,888	54,538
568	建築及設備計畫	300	170	130
76	交通及運輸設備	70	70	0
492	其他設備	230	100	130
0	無形資產	0	0	0
-6,961	本期賸餘(短絀一)	-140	536	-676
20,680	期初基金餘額	14,255	20,313	-6,058
0	解繳公庫	0	0	0
13,719	期末基金餘額	14,115	20,849	-6,734

備註：

桃園市八德區大成國民小學
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—)			-140	本期短絀係移用以前基金餘額140,000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—)			-140	
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—)			-140	
期初現金及約當現金			40,678	
期末現金及約當現金			40,538	

註：

桃園市八德區大成國民小學
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	
勞務收入				1	
服務收入	年	1	1,000	1	教師含(代理教師)甄選報名費。
財產收入				150	
租金收入	年	1	10,000	10	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	120,000	120	學校場地器材設備出租收入。
政府撥入收入				250,310	
公庫撥款收入	年	1	250,310,000	250,310	市府撥入經費。
教學收入				1,100	
學雜費收入	年	1	1,100,000	1,100	附設幼兒園學(雜)費收入。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收物品變賣所得。
總 計：				251,586	

桃園市八德區大成國民小學
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
194,357 ⁵³ 186,060 ¹ 128,810 ¹¹ 126,924 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	251,426 238,505 128,844 127,740	196,888 185,276 127,872 126,432	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(幼兒園學費收入扣抵1,100,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,886 ¹¹⁴	工員工資	1,104	1,440	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
2,609 ¹² 447 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	2,494 252	2,223 0	附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
0		68	0	附幼契進專任廚工薪津調整(68,175元)(配合預算編列至千元，減列175元)。
2,162 ¹²⁴ 0 0 0	兼職人員酬金	72 412 950 188	72 412 1,000 187	市府下授補校導師費。 市府下授補校授課鐘點費。 市府下授音樂班外聘教師鐘點費。 市府下授補校工作補助費(含兼職費及補校主任主管加給)(國小補校工作補助費187,680元)(配合預算編列至千元，增列320元)。
0 887 ¹³ 887 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	552 1,140 1,130	552 1,109 1,099	兼代課鐘點費。 教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0 29,444 ¹⁵ 13,119 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	10 30,996 13,358	10 28,688 13,321	市府下授補校工友加班費。 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,325 ¹⁵² 0	年終獎金	17,614 24	15,367 0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
11,269 ¹⁶ 10,930 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	61,488 11,088	11,220 11,088	教職員工提撥退撫基金機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0 338 ¹⁶²	工員退休及離職金	50,244 156	0 132	市府下授退撫給與定期發放。 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
13,041 ¹⁸ 12,104 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	13,543 11,232	14,164 13,032	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。

桃園市八德區大成國民小學
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
35183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		168	140	員工健康檢查費(3,500元*48人=168,000元)。
0		3	0	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		4	0	幼兒園契進人員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
90218Y	其他福利費	464	512	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		24	24	退休工友三節慰問金(6000元*4人*1年=24,000元)。
0		24	450	退休教職員三節慰問金(6000元*4人*1年=24,000元)。
0		1,608	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
6,3902	服務費用	6,691	6,702	
1,28021	水電費	1,426	1,426	
1,009212	工作場所電費	300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0		862	862	電費(71,800元*12月=861,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
238214	工作場所水費	231	231	水費(19,250元*12月=231,000元)。
3321Y	其他場所水電費	33	33	市府下授補校水電費。
12422	郵電費	150	150	
15221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
110222	電話費	88	130	公務用電話費。
0		42	0	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
13223	旅運費	118	123	
132231	國內旅費	83	88	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*16班*2人=83,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		35	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
26124	印刷裝訂與廣告費	285	285	
261241	印刷及裝訂費	285	285	大成兒童印刷費、編輯費、預算書、試卷、各類表冊、單據等印刷費。
2,28525	修理保養及保固費	2,188	2,257	
581252	一般房屋修護費	641	641	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。

桃園市八德區大成國民小學
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
183 254	其他建築修護費	180	180	其他建築維護修繕等相關經費。
0		56	66	活動中心等對外開放場地維修。
0		10	0	遊戲器材修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
862 255	機械及設備修護費	760	830	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
626 257	什項設備修護費	279	279	各項教學、遊戲器材及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0		70	70	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		162	161	本校辦公器具養護費(1,048元*155人*1年=162,440元)(配合預算編列至千元，減列440元)。
34 258	其他資產修護費	30	30	校園地面等其他資產維護。
1,983 27	一般服務費	2,179	2,143	
1 276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	註冊費專戶及其他相關匯費、手續費。
44 279	外包費	45	45	校園保全系統(校園安全維護費11,045元*4季=44,180)(配合預算編列至千元，增列820元)。
1,787 27D	計時與計件人員酬金	810	780	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*3人=810,000元)。
0		1,073	1,069	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金等相關經費(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		90	90	市府下授廚工薪津補助。
152 27F	體育活動費	160	158	員工文康活動費(1,000元*160人=160,000元)。
226 28	專業服務費	219	219	
150 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	外聘委員出席費(2,000元*19次=38,000元)。
0		58	90	各項研習及活動等外聘講座鐘點費(1600元*36節=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		32	0	各項研習及活動等內聘講座鐘點費(800元*40節=32,000元)。
30 287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	市府下授飲用水設備出水口檢測費。

桃園市八德區大成國民小學
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
0288	委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
0289	試務甄選費	1	1	辦理教師甄試作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)(收支併列)。
4628A	電子計算機軟體服務費	36	44	校務系統維護費(3,000元*12月=36,000元)。
0		4	0	薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		4	0	現金出納系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
9829	公共關係費	126	99	
98291	公共關係費	126	99	首長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,0563	材料及用品費	1,057	1,058	
1,05632	用品消耗	1,057	1,058	
371321	辦公(事務)用品	299	299	行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材等相關消耗品及非消耗品經費。
0		22	22	市府下授補校辦公費(國小補校辦公費21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
23322	報章什誌	60	60	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
166323	農業與園藝用品及環境美化費	160	160	掃除用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用化學藥劑與實驗用品等相關經費。
55328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品等相關經費。
44132Y	其他	84	84	體育及交通導護各項教學器材等相關經費。
0		285	285	櫃子、相機等教學及行政業務用器具與用品、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		43	43	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*6班*12月=43,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		14	15	市府下授特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*6班=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1234	租金、償債與利息	136	136	

桃園市八德區大成國民小學
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
12345	什項設備租金	136	136	影印機租賃費用。
123451	什項設備租金	136	136	
2307	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	3,216	
471	會費	4	4	校護及營養師(護士、營養師公會等相關會費)(不含教育會、校長協會等會費)。
4713	職業團體會費	4	4	
19672	捐助、補助與獎助	0	3,132	校園公共意外責任險學校自付額。
19672Y	其他	0	8	
0		0	218	
0		0	142	
0		0	11	
0		0	447	
0		0	1,221	
0		0	1,085	
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	
3175	競賽及交流活動費	70	70	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
31751	技能競賽	70	70	
4969	其他	4,953	500	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*2,195人=439,000元)。
49691	其他支出	4,953	500	
49691Y	其他	439	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		1,343	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		1,085	0	市府下授資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		70	70	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他活動相關經費。
0		350	356	校慶運動會補助費(50,000元+300元*(86班-6班)=74,000元。
0		74	74	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		170	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*130人=1,040,000元)。
0		1,040	0	兒童節禮物(100元*2,190=219,000元)。
0		219	0	市府下授藝才班營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		7	0	

桃園市八德區大成國民小學
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	145	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小130,000元、幼兒園15,000元)。
0		11	0	市府下授營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
5685M	建築及設備計畫	300	170	
5685	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	300	170	
56851	購置固定資產	300	170	
108514	購置機械及設備	197	70	伺服器及Linux Server OS 費用(197,000元*1台=197,000元)。
76515	購置交通及運輸設備	70	70	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
385516	購置什項設備	0	0	
0		33	30	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
194,925	總 計	251,726	197,058	

桃園市八德區大成國民小學
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				251,426 251,426	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				300 70	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				230	添購辦公室電腦、教室器材、圖書及行政與教學用相關事務性雜項設備等(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				251,726	

桃園市八德區大成國民小學
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(-)
46,986	資 產 合 計	47,382	47,522	-140
46,986	資 產	47,382	47,522	-140
40,142	流動資產	40,538	40,678	-140
40,142	現金	40,538	40,678	-140
40,142	銀行存款	40,538	40,678	-140
48	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	48	48	0
48	準備金	48	48	0
48	退休及離職準備 金	48	48	0
6,795	其他資產	6,795	6,795	0
6,795	什項資產	6,795	6,795	0
6,795	代管資產	6,795	6,795	0
33,267	負 債	33,267	33,267	0
24,447	流動負債	24,447	24,447	0
24,447	應付款項	24,447	24,447	0
24,447	應付代收款	24,447	24,447	0
8,820	其他負債	8,820	8,820	0
8,820	什項負債	8,820	8,820	0
1,977	存入保證金	1,977	1,977	0
48	應付退休及離職 金	48	48	0
6,795	應付代管資產	6,795	6,795	0
13,719	基金餘額	14,115	14,255	-140
13,719	基金餘額	14,115	14,255	-140
13,719	基金餘額	14,115	14,255	-140
13,719	累積餘額	14,115	14,255	-140
46,986	負債及基金餘額合計	47,382	47,522	-140

信託代理與保證資產
保證品

1,481
1,481

信託代理與保證負債
應付保證品

1,481
1,481

桃園市八德區大成國民小學
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				251,726 251,426	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)及場地開發、指定活動等項目。
建築及設備計畫				300	本年度預計支應購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等各項雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				197,058 196,888	106年度預算編列196,888,000元,用人費用185,276,000元,服務費用6,702,000元,材料及用品費1,058,000元,租金、償債與利息136,000元,會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費3,216,000元,其他500,000元。
建築及設備計畫				170	106年度預算編列170,000元係預計支應購置機械及設備70,000元、購置交通及運輸設備70,000元及購置什項設備30,000元等經費。
前年度決算數 國民教育計畫				194,925 194,357	105年度決算數194,356,849元,用人費用186,060,495元,服務費用6,390,311元,材料及用品費1,056,125元,租金、償債與利息123,348元,會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費230,178元,其他496,392元。

桃園市八德區大成國民小學
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				568	105年度決算 數568,260元係支應購 置機械及設 備107,500元、購置交 通及運輸設 備75,800元及購置什 項設備384,960元等經 費。
104年度決算數 國民教育計畫				194,969 194,197	104年度決算 數194,196,904元,用人 費用185,506,111元,服 務費用6,787,347元,材 料及用品 費1,061,463元,租金、償 債與利息119,008元,會 費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動 費205,332元,其 他517,643元。
建築及設備計畫				772	104年度決算 數772,424係購置交通 及運輸設 備11,000元,其他設 備705,924元,無形資 產55,500元。

桃園市八德區大成國民小學
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	158	0	158	
職員	154	0	154	行政人員8人(含校長)及教師146人。
技工	1	0	1	
約僱人員	0	1	1	107年度增列附幼契進專任廚工1名。
工友	3	-1	2	107年度退休1名工友。
總 計	158	0	158	

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計時計資助理員3人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1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	128,844	320	1,140		17,638	13,358		61,488
國民教育計畫	128,844	320	1,140		17,638	13,358		61,488
正式人員	128,844		1,140		17,614	13,358		61,488
聘僱人員		320			24			
兼任人員								

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員3人，預算金額810,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,073,000元及廚工補薪資補助1人，預算金額90,000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。

大成國民小學
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				
		11,232	191			2,120		236,331	2,174	238,505
		11,232	191			2,120		236,331	2,174	238,505
		11,232	184			2,120		235,980		235,980
			7					351		351
									2,174	2,174

桃園市八德區大成國民小學
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
194,925	197,058	合 計	251,726	251,426	0	0	300
186,060	185,276	用人費用	238,505	238,505	0	0	0
128,810	127,872	正式員額薪資	128,844	128,844	0	0	0
126,924	126,432	職員薪金	127,740	127,740	0	0	0
1,886	1,440	工員工資	1,104	1,104	0	0	0
2,609	2,223	聘僱及兼職人員薪資	2,494	2,494	0	0	0
447		約僱職員薪金	320	320	0	0	0
2,162	2,223	兼職人員酬金	2,174	2,174	0	0	0
887	1,109	超時工作報酬	1,140	1,140	0	0	0
887	1,109	加班費	1,140	1,140	0	0	0
29,444	28,688	獎金	30,996	30,996	0	0	0
13,119	13,321	考績獎金	13,358	13,358	0	0	0
16,325	15,367	年終獎金	17,638	17,638	0	0	0
11,269	11,220	退休及卹償金	61,488	61,488	0	0	0
10,930	11,088	職員退休及離職金	61,332	61,332	0	0	0
338	132	工員退休及離職金	156	156	0	0	0
13,041	14,164	福利費	13,543	13,543	0	0	0
12,104	13,032	分擔員工保險費	11,232	11,232	0	0	0
35	146	傷病醫藥費	191	191	0	0	0
902	986	其他福利費	2,120	2,120	0	0	0
6,390	6,702	服務費用	6,691	6,691	0	0	0
1,280	1,426	水電費	1,426	1,426	0	0	0
1,009	1,162	工作場所電費	1,162	1,162	0	0	0
238	231	工作場所水費	231	231	0	0	0
33	33	其他場所水電費	33	33	0	0	0
124	150	郵電費	150	150	0	0	0
15	20	郵費	20	20	0	0	0
110	130	電話費	130	130	0	0	0
132	123	旅運費	118	118	0	0	0
132	123	國內旅費	118	118	0	0	0

桃園市八德區大成國民小學
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
261	285	印刷裝訂與廣告費	285	285	0	0	0
261	285	印刷及裝訂費	285	285	0	0	0
2,285	2,257	修理保養及保固費	2,188	2,188	0	0	0
581	641	一般房屋修護費	641	641	0	0	0
183	246	其他建築修護費	246	246	0	0	0
862	830	機械及設備修護費	760	760	0	0	0
626	510	什項設備修護費	511	511	0	0	0
34	30	其他資產修護費	30	30	0	0	0
1,983	2,143	一般服務費	2,179	2,179	0	0	0
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
44	45	外包費	45	45	0	0	0
1,787	1,939	計時與計件人員酬 金	1,973	1,973	0	0	0
152	158	體育活動費	160	160	0	0	0
226	219	專業服務費	219	219	0	0	0
150	128	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	128	128	0	0	0
30	42	委託檢驗(定)試驗 認證費	42	42	0	0	0
	4	委託考選訓練費	4	4	0	0	0
	1	試務甄選費	1	1	0	0	0
46	44	電子計算機軟體服 務費	44	44	0	0	0
98	99	公共關係費	126	126	0	0	0
98	99	公共關係費	126	126	0	0	0
1,056	1,058	材料及用品費	1,057	1,057	0	0	0
1,056	1,058	用品消耗	1,057	1,057	0	0	0
371	321	辦公(事務)用品	321	321	0	0	0
23	60	報章什誌	60	60	0	0	0
166	160	農業與園藝用品及 環境美化費	160	160	0	0	0

桃園市八德區大成國民小學
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
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	0
55	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0	0	0
441	427	其他	426	426	0	0	0
123	136	租金、償債與利息	136	136	0	0	0
123	136	什項設備租金	136	136	0	0	0
123	136	什項設備租金	136	136	0	0	0
568	170	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	0	0	300
568	170	購置固定資產	300	0	0	0	300
108	70	購置機械及設備	197	0	0	0	197
76	70	購置交通及運輸設備	70	0	0	0	70
385	30	購置什項設備	33	0	0	0	33
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
230	3,216	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	0	0	0
4	4	會費	4	4	0	0	0
4	4	職業團體會費	4	4	0	0	0
196	3,132	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
196	3,132	其他	0	0	0	0	0
	10	分擔	10	10	0	0	0
	10	分擔其他費用	10	10	0	0	0
31	70	競賽及交流活動費	70	70	0	0	0
31	70	技能競賽	70	70	0	0	0
496	500	其他	4,953	4,953	0	0	0
496	500	其他支出	4,953	4,953	0	0	0
496	500	其他	4,953	4,953	0	0	0

桃園市八德區大成國民小學

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	530,413	300	0	530,713	辦公室用電腦設備、及其他相關事務性設備等經費。 校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。 添購辦公室設備、教室器材櫃、圖書等行政與教學校務用相關事務性雜項設備。
土地	338,948	0	0	338,948	
土地改良物	2,233	0	0	2,233	
房屋及建築	128,876	0	0	128,876	
機械及設備	19,447	197	0	19,644	
交通及運輸設備	1,294	70	0	1,364	
什項設備	39,023	33	0	39,056	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	592	0	0	592	

註：

主辦會計人員：劉 依 雯

基金主持人：李 彥 霖