

特別收入 16-210

中華民國 113 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)

主辦會計：

會計室陳建宇

校長：

大成國民小學張佩君
校長

桃園市八德區大成國民小學編

特別收入 16-210

中華民國 113 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 113 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 16 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 頁
	(六)補辦預算明細表	第 頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第 頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第 頁
六、	附錄	
	(一)預計平衡表	第 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 頁
	(三)長期負債明細表	第 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 113 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 7 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 161 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 173 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 113 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬元	基金各專戶利息收入及學校場地器材設備出租收入等。
政府撥入收入	3 億 2,275 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	186 萬 6,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3 億 2,603 萬 2,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	165 萬元	改善教學環境、購置辦公室設備、教室教學設備、校園廣播系統及其他事務性、交通運輸性等相關設備。

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 億 2,468 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 9,906 萬 1,000 元，增加 2,562 萬 1,000 元，約 8.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 3 億 2,768 萬 2,000 元，較上年度預算數 3 億 406 萬 1,000 元，增加 2,362 萬 1,000 元，約 7.77%，主要係教職員工俸給及免費營養午餐經費等增加所致。

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 113 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 500 萬元，減少 200 萬元，約 40.00%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 2 億 9,109 萬 8,000 元，決算數 2 億 9,104 萬 9,965 元，執行率 99.98%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款收入。	違規罰款收入 3,750 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校場地器材設備出租收入。	1. 財產處分收入 1 萬 6,135 元。 2. 利息收入 1 萬 2,014 元。 3. 其他財產收入 9,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 8,711 萬 7,354 元。 2. 政府其他撥入收入 249 萬 3,624 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 100 萬 1,000 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 39 萬 7,088 元。
基金用途	預算數 2 億 9,409 萬 8,000 元，決算數 2 億 8,635 萬 6,479 元，執行率 97.37%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 113 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 2 億 9,239 萬 8,000 元，決算數 2 億 8,602 萬 9,262 元，執行率 97.82%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 170 萬元，決算數 32 萬 7,217 元，執行率 19.25%。

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1 億 8,332 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 8,325 萬 8,178 元，執行率 99.96%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及學校場地器材設備出租收入等。	1. 利息收入 1 萬 4,391 元。 2. 其他財產收入 2 萬 2,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 8,238 萬 4,907 元。 2. 政府其他撥入收入 40 萬 7,473 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 25 萬 5,200 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 17 萬 3,607 元。
基金用途	預算分配數 1 億 8,332 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 6,216 萬 90 元，執行率 88.46%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 1 億 8,022 萬 4,000 元，實際

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 113 年度

		執行數 1 億 6,175 萬 6,136 元，執行率 89.75%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 310 萬元，實際執行數 40 萬 3,954 元，執行率 13.03%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 5,384 萬元，其中 1,938 萬 2,400 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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113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(-)
291,050	基金來源	324,682	299,061	25,621
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
37	財產收入	60	60	0
16	財產處分收入	0	0	0
12	利息收入	10	10	0
9	其他財產收入	50	50	0
289,611	政府撥入收入	322,756	297,135	25,621
287,117	公庫撥款收入	322,756	297,135	25,621
2,494	政府其他撥入收入	0	0	0
1,001	教學收入	1,866	1,866	0
1,001	學雜費收入	1,866	1,866	0
397	其他收入	0	0	0
397	雜項收入	0	0	0
286,356	基金用途	327,682	304,061	23,621
286,029	國民教育計畫	326,032	300,361	25,671
286,029	國民小學教育	326,032	300,361	25,671
327	建築及設備計畫	1,650	3,700	-2,050
0	營建及修建工程	0	2,000	-2,000
18	交通及運輸設備	550	600	-50
309	其他設備	1,100	1,100	0
4,693	本期賸餘 (短絀-)	-3,000	-5,000	2,000
17,611	期初基金餘額	17,304	14,611	2,693
0	解繳公庫	0	0	0
22,304	期末基金餘額	14,304	9,611	4,693

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113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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-3,000	
期初現金及約當現金	56,840	
期末現金及約當現金	53,840	

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 113 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	金 額	
財產收入				60	
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	50,000	50	學校場地器材設備出租收入。
政府撥入收入				322,756	
公庫撥款收入	年	1	322,756,000	322,756	市府撥入經費。
教學收入				1,866	
學雜費收入	年	1	1,613,000	1,613	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	253,000	253	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				324,682	

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113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
286,029 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	326,032	300,361	
276,582 ¹		290,930	282,898	
155,279 ¹¹	正式員額薪資	172,296	165,384	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1,613,000元、幼兒園雜費收入扣抵126,000元)(來自用人費用明細資料)。 技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。 附幼契進專任廚工1人薪資(含勞健保、勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。 市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。 市府下授(11)-補校授課鐘點費。 市府下授(13)-補校導師費。 市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。 兼代課鐘點費。 市府下授(12)-補校工友加班費。 兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 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)。 市府下授(47)-服務獎章。 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)。 市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
154,053 ¹¹³	職員薪金	170,964	164,052	
1,226 ¹¹⁴	工員工資	1,332	1,332	
4,729 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	2,850	2,723	
1,810 ¹²²	約僱職員薪金	384	384	
0 ¹²⁴	兼職人員酬金	1,050	950	
2,919		532	507	
0		72	72	
0		222	220	
0		590	590	
1,395 ¹³	加(夜)班費	1,535	1,535	
1,395 ¹³¹	延長工時加班費	0	1,525	
0		10	10	
0 ¹³⁴	未休假加班費	1,525	0	
35,657 ¹⁵	獎金	37,494	37,256	
17,525 ¹⁵¹	考績獎金	17,901	17,287	
18,131 ¹⁵²	年終獎金	19,431	19,802	
0		47	47	
0 ^{15Y}	其他獎金	115	120	
61,802 ¹⁶	退休及卹償金	61,365	60,006	
61,591 ¹⁶¹	職員退休及離職金	12,168	12,024	
0		48,988	47,826	
211 ¹⁶²	工員退休及離職金	156	156	

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113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
0163	卹償金	53	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
17,72018	福利費	15,390	15,994	
14,947181	分擔員工保險費	12,312	12,168	公保3,356,000元、勞保1,122,000元及健保7,834,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
99183	傷病醫藥費	171	181	公教人員及技工工友40歲以上未滿50歲共38名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計171,000元。
0		186	175	公教人員及工友年滿50歲共53名，以每人3,500元編列健康檢查費，計185,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		4	4	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,67518Y	其他福利費	576	576	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		2,074	2,817	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		48	54	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員5人+工友3人)=48,000元)。
4,9802	服務費用	10,300	9,656	
87621	水電費	2,546	2,522	
637212	工作場所電費	960	960	電費(80,000元*12月=960,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,025	989	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
239214	工作場所水費	228	240	水費(19,000元*12月=228,000元)。
021Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
10622	郵電費	252	150	
27221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
79222	電話費	88	88	公務用電話費。

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113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
0222	電話費	144	42	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
223	旅運費	143	138	
2231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		83	78	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)。。
3024	印刷裝訂與廣告費	280	280	
30241	印刷及裝訂費	280	280	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。
1,03825	修理保養及保固費	3,706	3,513	
182252	一般房屋修護費	1,100	1,100	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
44254	其他建築修護費	80	80	活動中心等對外開放場地維修。
0		557	557	其他建築維護修繕等相關經費。
0		27	27	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
271255	機械及設備修護費	190	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		800	800	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
540257	雜項設備修護費	400	400	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		178	176	本校辦公器具養護費(1,048元*170人*1年=178,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。
0		74	73	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0258	其他資產修護費	300	300	校園地面等其他資產維護。
2,49727	一般服務費	3,012	2,704	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	註冊費專戶及其他相關匯費、手續費。
50279	外包費	96	96	校園保全系統(校園安全維護費24,000元*4季=96,000元)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,28027D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。

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113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	27D 計時與計件人員酬金	1,364	1,276	(A)校園安全維護費-警衛人員3人，含薪資及勞健保、勞退等費用(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)(B)臨時人員特別休假未休之工資27,000元。
0		0	26	
0		1,020	1,020	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。
167	27F 體育活動費	362	176	員工文康活動費(2,000元*181人=362,000元)。
305	28 專業服務費	235	223	
50	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72	72	各項研習及活動等外聘講座鐘點費(2,000元*36節=72,000元)。
0		40	40	各項研習及活動等內聘講座鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
0		48	48	外聘委員出席費(2,500元*19次=47,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
232	287 委託檢驗(定)試驗認證費	36	46	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4	288 委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
0	289 試務甄選費	4	4	辦理教師甄試作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)。
19	28A 電腦軟體服務費	11	4	現金出納及薪資管理系統維護費(5,400元*2*1年=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	5	差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		12	0	新制退輔系統維護費(12,000*1年=12,000元)。
126	29 公共關係費	126	126	
126	291 公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
975	3 材料及用品費	1,637	1,638	
975	32 用品消耗	1,637	1,638	
280	321 辦公(事務)用品	500	500	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(15)-補校辦公費。
11	322 報章雜誌	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。

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113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
84323	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	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。
167328	醫療用品(非醫療院所使用)	169	171	衛生保健用品等相關經費。
43332Y	其他用品消耗	100	100	體育及交通導護各項教學器材等相關經費。
0		400	400	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		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		51	50	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		17	17	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
944	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	
9445	雜項設備租金	196	196	
94451	雜項設備租金	196	196	影印機租賃費用。
1337	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	257	158	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	101	0	
0726	獎助學員生給與	101	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險學校自付額。
10874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	74	
108743	獎勵費用	72	74	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2175	競賽及交流活動費	70	70	
21751	技能競賽	70	70	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3,2669	其他	22,712	5,815	
3,26691	其他支出	22,712	5,815	

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113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	17	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
3,266		11	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		600	600	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		552	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		15	18	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		100	100	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		76	76	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(94班-6班)=76,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		231	230	兒童節禮物(100元*2,312人=231,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		214	148	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		463	460	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,477	1,466	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,015	1,121	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		265	250	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		800	800	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		16,876	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
3275M	建築及設備計畫	1,650	3,700	
3275	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,650	3,700	
32751	購建固定資產	1,650	3,700	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	2,000	
257514	購置機械及設備	550	400	辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。
18515	購置交通及運輸設備	550	600	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
52516	購置雜項設備	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
基金用途明細表
 中華民國113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
0516	購置雜項設備		550	700	添購教室教學設備及其他相關 事務性設備等經費。
286,356	總	計	327,682	304,061	

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 113 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				326,032 326,032	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)。 購置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)。 添購辦公室設備、教學設備及其他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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,650 550	
其他設備				1,100	
合 計				327,682	

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 113 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				327,682 326,032	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				1,650	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				304,061 300,361	112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				3,700	112年度預計支應辦理老舊校舍拆建工程及購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等各項雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				286,356 286,029	111年度決算數係支應基本開支項目(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				327	111年度決算數係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。
110年度決算數 國民教育計畫				271,623 270,754	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開發、指定活動等項目。

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 113 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				869	110年度決算數係支 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。
109年度決算數 國民教育計畫				259,867 259,646	109年度決算數係支 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				221	109年度決算數係支 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。

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 113 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	171	2	173	行政人員8人(含校長)及教師161人，因增班較上年度增加教師2人。
職員	167	2	169	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	171	2	173	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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教師助理員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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	172,296	384	1,535		19,478	17,901	115	61,365
國民教育計畫	172,296	384	1,535		19,478	17,901	115	61,365
正式人員	172,296		1,535		19,431	17,901	115	61,365
聘僱人員		384			47			
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按時計資教師助理員3人，預算金額1,020,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元(含特別休假未休之工資)及廚工薪資補助1人，預算金額108,000元。

2.本校契進人員廚工及教保員用人費用除183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
113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				
		12,312	380		2,698		288,464	2,466	290,930
		12,312	380		2,698		288,464	2,466	290,930
		12,312	373		2,698		288,026		288,026
			7				438		438
								2,466	2,466

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113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	
276,582	282,898	用人費用	290,930	290,930	0	
155,279	165,384	正式員額薪資	172,296	172,296	0	
154,053	164,052	職員薪金	170,964	170,964	0	
1,226	1,332	工員工資	1,332	1,332	0	
4,729	2,723	聘僱及兼職人員薪資	2,850	2,850	0	
1,810	384	約僱職員薪金	384	384	0	
2,919	2,339	兼職人員酬金	2,466	2,466	0	
1,395	1,535	加(夜)班費	1,535	1,535	0	
1,395	1,535	延長工時加班費	10	10	0	
		未休假加班費	1,525	1,525	0	
35,657	37,256	獎金	37,494	37,494	0	
17,525	17,287	考績獎金	17,901	17,901	0	
18,131	19,849	年終獎金	19,478	19,478	0	
	120	其他獎金	115	115	0	
61,802	60,006	退休及卹償金	61,365	61,365	0	
61,591	59,850	職員退休及離職金	61,209	61,209	0	
211	156	工員退休及離職金	156	156	0	
17,720	15,994	福利費	15,390	15,390	0	
14,947	12,168	分擔員工保險費	12,312	12,312	0	
99	379	傷病醫藥費	380	380	0	
2,675	3,447	其他福利費	2,698	2,698	0	
4,980	9,656	服務費用	10,300	10,300	0	
876	2,522	水電費	2,546	2,546	0	
637	2,249	工作場所電費	2,285	2,285	0	
239	240	工作場所水費	228	228	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
106	150	郵電費	252	252	0	
27	20	郵費	20	20	0	
79	130	電話費	232	232	0	
2	138	旅運費	143	143	0	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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113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		
2	138	國內旅費	143	143	0		
30	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0		
30	280	印刷及裝訂費	280	280	0		
1,038	3,513	修理保養及保固費	3,706	3,706	0		
182	1,100	一般房屋修護費	1,100	1,100	0		
44	664	其他建築修護費	664	664	0		
271	800	機械及設備修護費	990	990	0		
540	649	雜項設備修護費	652	652	0		
	300	其他資產修護費	300	300	0		
2,497	2,704	一般服務費	3,012	3,012	0		
	2	佣金、匯費、經理 費及手續費	2	2	0		
50	96	外包費	156	156	0		
2,280	2,430	計時與計件人員酬 金	2,492	2,492	0		
167	176	體育活動費	362	362	0		
305	223	專業服務費	235	235	0		
50	160	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	160	160	0		
232	46	委託檢驗(定)試驗 認證費	36	36	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
	4	試務甄選費	4	4	0		
19	9	電腦軟體服務費	31	31	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
975	1,638	材料及用品費	1,637	1,637	0		
975	1,638	用品消耗	1,637	1,637	0		
280	522	辦公(事務)用品	522	522	0		
11	60	報章雜誌	60	60	0		

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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113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	
84	300	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	0	
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	
167	171	醫療用品(非醫療院所使用)	169	169	0	
433	575	其他用品消耗	576	576	0	
94	196	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0	
94	196	雜項設備租金	196	196	0	
94	196	雜項設備租金	196	196	0	
327	3,700	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,650	0	1,650	
327	3,700	購建固定資產	1,650	0	1,650	
	2,000	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
257	400	購置機械及設備	550	0	550	
18	600	購置交通及運輸設備	550	0	550	
52	700	購置雜項設備	550	0	550	
133	158	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	257	257	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
		捐助、補助與獎助	101	101	0	
		獎助學員生給與	101	101	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
108	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	72	0	
108	74	獎勵費用	72	72	0	
21	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
21	70	技能競賽	70	70	0	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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113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	
3,266	5,815	其他	22,712	22,712	0	
3,266	5,815	其他支出	22,712	22,712	0	
3,266	5,815	其他	22,712	22,712	0	
286,356	304,061	合計	327,682	326,032	1,650	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
62,540	資 產 合 計	54,540	57,540	-3,000
62,540	資 產	54,540	57,540	-3,000
62,118	流動資產	54,118	57,118	-3,000
61,840	現金	53,840	56,840	-3,000
61,840	銀行存款	53,840	56,840	-3,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
278	預付款項	278	278	0
278	預付費用	278	278	0
422	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	422	422	0
422	準備金	422	422	0
422	退休及離職準備 金	422	422	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,785	代管資產	4,785	4,785	0
-4,785	應付代管資產	-4,785	-4,785	0
40,236	負 債	40,236	40,236	0
38,389	流動負債	38,389	38,389	0
38,389	應付款項	38,389	38,389	0
38,389	應付代收款	38,389	38,389	0
1,847	其他負債	1,847	1,847	0
1,847	什項負債	1,847	1,847	0
1,425	存入保證金	1,425	1,425	0
422	應付退休及離職 金	422	422	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
22,304	基金餘額	14,304	17,304	-3,000
22,304	基金餘額	14,304	17,304	-3,000
22,304	基金餘額	14,304	17,304	-3,000
22,304	累積餘額	14,304	17,304	-3,000
62,540	負債及基金餘額合計	54,540	57,540	-3,000

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

桃園市八德區大成國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	296,087						296,087		
土地改良物	2,233	2,211					22		
房屋及建築	177,541	75,747				6,556	95,238		
機械及設備	30,401	20,003	550	(1)		辦公室用相 關設備及其 他相關事務 性設備等經 費。	2,482	8,466	
交通及運輸設備	2,908	1,385	550	(1)		校園廣播系 統等其他交 通及運輸設 備經費。	753	1,320	
雜項設備	38,188	32,753	550	(1)		添購教室教 學設備及其 他相關事務 性設備等經 費。	2,505	3,480	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	46				5	(11) 電腦軟體攤 銷數		41	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	547,404	132,099	1,650		5		12,296	404,654	

註：