

特別收入 16-206

中華民國 114 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 114 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 114 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 8 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 158 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 170 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 114 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3 億 2,930 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	5 萬元	學校活動中心、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	163 萬 3,000 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 3,253 萬 9,000 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	296 萬 2,000 元	操場整建工程、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 3,100 萬 1,000 元，較上年度預算數 3 億 2,468 萬 2,000 元，增加 631 萬 9,000 元，約 1.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 3 億 3,550 萬 1,000 元，較上年度預算數 3 億 2,768 萬 2,000 元，增加 781 萬 9,000 元，約 2.39%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 114 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 450 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，增加 150 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 450 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（112）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 9,906 萬 1,000 元，決算數 2 億 9,897 萬 8,890 元，執行率 99.97%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款收入。	違規罰款收入 1 萬 1,932 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. 利息收入 3 萬 6,902 元。 2. 其他財產收入 2 萬 6,600 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 9,432 萬 9,080 元。 2. 政府其他撥入收入 170 萬 6,146 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 196 萬 7,400 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 90 萬 830 元。
基金用途	預算數 3 億 406 萬 1,000 元，決算數 2 億 9,776 萬 1,743 元，執行率 97.93%。	
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 114 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 3 億 36 萬 1,000 元，決算數 2 億 9,590 萬 1,745 元，執行率 98.52%。
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 370 萬元，決算數 185 萬 9,998 元，執行率 50.27%。

二、上年度已過期間（113 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 9,563 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 9,686 萬 71 元，執行率 100.62%。	
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 2 萬 4,443 元。 2. 其他財產收入 2 萬 5,700 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 9,479 萬 1,700 元。 2. 政府其他撥入收入 98 萬 1,300 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 103 萬 6,928 元。
基金用途	預算分配數 1 億 9,563 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 7,911 萬 1,624 元，執行率 91.55%。	
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 9,473 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 7,901 萬 2,748 元，執行率 91.92%。

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 114 年度

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 90 萬元，實際執行數 9 萬 8,876 元，執行率 10.99%。
---------	------------------------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 6,676 萬元，其中 1,936 萬 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114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(-)
298,979	基金來源	331,001	324,682	6,319
12	徵收及依法分配收入	0	0	0
12	違規罰款收入	0	0	0
64	財產收入	10	60	-50
37	利息收入	10	10	0
27	其他財產收入	0	50	-50
296,035	政府撥入收入	329,308	322,756	6,552
294,329	公庫撥款收入	329,308	322,756	6,552
1,706	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	50	0	50
0	使用規費收入	50	0	50
1,967	教學收入	1,633	1,866	-233
1,967	學雜費收入	1,633	1,866	-233
901	其他收入	0	0	0
901	雜項收入	0	0	0
297,762	基金用途	335,501	327,682	7,819
295,902	國民教育計畫	332,539	326,032	6,507
295,902	國民小學教育	332,539	326,032	6,507
1,860	建築及設備計畫	2,962	1,650	1,312
0	土地購置	1,312	0	1,312
1,644	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	550	550	0
216	其他設備	1,100	1,100	0
1,217	本期賸餘 (短絀-)	-4,500	-3,000	-1,500
22,304	期初基金餘額	20,521	17,304	3,217
0	解繳公庫	0	0	0
23,521	期末基金餘額	16,021	14,304	1,717

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114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)	-4,500	本期短絀係移用以前基金餘額4,500,000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)	-4,500	
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)	-4,500	
期初現金及約當現金	71,260	
期末現金及約當現金	66,760	

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 114 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				10	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				329,308	
公庫撥款收入	年	1	329,308,000	329,308	市府撥入經費。
規費收入				50	
使用規費收入	年	1	50,000	50	學校場地器材設備出租收入。
教學收入				1,633	
學雜費收入	年	1	222,000	222	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,411,000	1,411	附設幼兒園學費收入。
總 計：				331,001	

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114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
295,902	國民教育計畫 用人費用	332,539	326,032	
284,375		298,245	290,930	
160,234	正式員額薪資	178,068	172,296	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1,411,000元、幼兒園雜費收入扣抵111,000元)(來自用人費用明細資料)。
159,008	職員薪金	176,556	170,964	
1,226	工員工資	1,512	1,332	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,580	聘僱及兼職人員薪資	2,839	2,850	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)。
1,113	約僱職員薪金	420	384	
2,467	兼職人員酬金	72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		590	590	兼代課鐘點費。
0		1,000	1,050	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0		532	532	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		225	222	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
1,445	加(夜)班費	1,587	1,535	市府下授(12)-補校工友加班費。
1,445	延長工時加班費	10	10	
0	未休假加班費	1,577	1,525	
39,205	獎金	38,127	37,494	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
19,578	考績獎金	18,513	17,901	
19,536	年終獎金	19,364	19,431	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		50	47	附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
90	其他獎金	200	115	市府下授(47)-服務獎章。
64,028	退休及卹償金	63,376	61,365	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)。
63,776	職員退休及離職金	11,952	12,168	
0		51,213	48,988	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
252	工員退休及離職金	156	156	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
0	卹償金	55	53	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。

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114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
15,884	18	14,248	15,390	
14,069	181	12,096	12,312	公保3,300,000元、勞保1,096,000元及健保7,700,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
	107	221	186	公教人員及工友年滿50歲共63名，以每人3,500元編列健康檢查費，計220,500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)。
	0	171	171	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。
1,707	18Y	560	576	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,129	2,074	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		48	48	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)。
6,020	2	9,658	10,300	
1,615	21	2,835	2,546	
1,373	212	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		1,336	1,025	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
242	214	206	228	水費(17,200元*12月=206,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0	21Y	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
115	22	272	252	
35	221	40	20	公務用寄發郵件所需郵資。
80	222	88	88	公務用電話費。
0	224	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
152 23	旅運費	143	143	
152 231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		83	83	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)。
31 24	印刷裝訂與廣告費	280	280	
31 241	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。
1,126 25	修理保養及保固費	3,720	3,706	
313 252	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。
136 254	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		172	27	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
309 255	機械及設備修護費	800	800	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
0		63	190	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
368 257	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		175	178	本校辦公器具養護費(1,048元*167人*1年=175,016元)(配合預算編列至千元，減列16元)。
0		73	74	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0 258	其他資產修護費	300	300	校園地面等其他資產維護。
2,702 27	一般服務費	2,047	3,012	
1 276	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。
62 279	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	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,463 27D	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114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	1,425	1,364	(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(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)(B)約用人員特別休假未休之工資28,000元。
0		0	1,020	
176	27F 體育活動費	356	362	員工文康活動費(2,000元*178人=356,000元)。
152	28 專業服務費	235	235	
48	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)。
61	287 委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	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)。
42	28A 電腦軟體服務費	11	11	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	8	差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		12	12	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)。
905	3 材料及用品費	1,647	1,637	
905	32 用品消耗	1,647	1,637	
461	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。
13	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。
114	323 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

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114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
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。
118328	醫療用品(非醫療院所使用)	169	169	衛生保健用品等相關經費。
20032Y	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		58	51	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		20	17	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
1654	租金、償債、利息及相關手續費	250	196	
16545	雜項設備租金	250	196	
165451	雜項設備租金	250	196	影印機租賃費用。
1987	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318	257	
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	110	101	
0726	獎助學員生給與	110	101	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。
7474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124	72	
74743	獎勵費用	124	72	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
12075	競賽及交流活動費	70	70	
120751	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。
4,2399	其他	22,421	22,712	
4,23991	其他支出	22,421	22,712	

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114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
4,239,91Y	其他	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		11	11	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		22	17	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		25	15	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*(92班-6班)=75,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		222	231	兒童節禮物(100元*2,223人=222,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		206	214	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		16,767	16,876	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		445	463	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,422	1,477	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,188	1,015	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		215	265	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		520	800	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		50	0	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
1,860,5M	建築及設備計畫	2,962	1,650	
1,860,5	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	2,962	1,650	
1,860,51	購建固定資產	2,962	1,650	
0,512	興建土地改良物	1,312	0	操場整建工程及其他土地改良物工程經費。
1,644,513	擴充改良房屋建築及設備	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114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
191	514	購置機械及設備	550	550	辦公室用相關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。
0	515	購置交通及運輸設備	550	550	
25	516	購置雜項設備	0	0	
0			550	550	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
297,762		總 計	335,501	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 114 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				332,539 332,539	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 土地購置				2,962 1,312	辦理操場整建及其他土地改良物工程(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)。
交通及運輸設備				550	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)。
其他設備				1,100	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)。
合 計				335,501	

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 114 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				335,501 332,539	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、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				2,962	
上年度預算數 國民教育計畫				327,682 326,032	113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、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				1,650	
前年度決算數 國民教育計畫				297,762 295,902	112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 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				1,860	
111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 放、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 114 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				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)及場地開放、指定活動等項目。
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。

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 114 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	173	-3	170	行政人員8人(含校長)及教師158人，因減班較上年度減少教師3人。
職員	169	-3	166	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	173	-3	170	

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	178,068	420	1,587		19,414	18,513	200	63,321
國民教育計畫	178,068	420	1,587		19,414	18,513	200	63,321
正式人員	178,068		1,587		19,364	18,513	200	63,321
聘僱人員		420			50			
兼任人員								

註: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1,425,000元及廚工薪資補助1人,預算金額108,000元。

大成國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
55		12,096	415		1,737		295,826	2,419	298,245
55		12,096	415		1,737		295,826	2,419	298,245
55		12,096	408		1,737		295,349		295,349
			7				477		477
								2,419	2,419

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114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	
284,375	290,930	用人費用	298,245	298,245	0	
160,234	172,296	正式員額薪資	178,068	178,068	0	
159,008	170,964	職員薪金	176,556	176,556	0	
1,226	1,332	工員工資	1,512	1,512	0	
3,580	2,850	聘僱及兼職人員薪資	2,839	2,839	0	
1,113	384	約僱職員薪金	420	420	0	
2,467	2,466	兼職人員酬金	2,419	2,419	0	
1,445	1,535	加(夜)班費	1,587	1,587	0	
1,445	10	延長工時加班費	10	10	0	
	1,525	未休假加班費	1,577	1,577	0	
39,205	37,494	獎金	38,127	38,127	0	
19,578	17,901	考績獎金	18,513	18,513	0	
19,536	19,478	年終獎金	19,414	19,414	0	
90	115	其他獎金	200	200	0	
64,028	61,365	退休及卹償金	63,376	63,376	0	
63,776	61,156	職員退休及離職金	63,165	63,165	0	
252	156	工員退休及離職金	156	156	0	
	53	卹償金	55	55	0	
15,884	15,390	福利費	14,248	14,248	0	
14,069	12,312	分擔員工保險費	12,096	12,096	0	
107	380	傷病醫藥費	415	415	0	
1,707	2,698	其他福利費	1,737	1,737	0	
6,020	10,300	服務費用	9,658	9,658	0	
1,615	2,546	水電費	2,835	2,835	0	
1,373	2,285	工作場所電費	2,596	2,596	0	
242	228	工作場所水費	206	206	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
115	252	郵電費	272	272	0	
35	20	郵費	40	40	0	
80	88	電話費	88	88	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114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	
	144	數據通信費	144	144	0	
152	143	旅運費	143	143	0	
152	143	國內旅費	143	143	0	
31	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0	
31	280	印刷及裝訂費	280	280	0	
1,126	3,706	修理保養及保固費	3,720	3,720	0	
313	1,100	一般房屋修護費	1,100	1,100	0	
136	664	其他建築修護費	809	809	0	
309	990	機械及設備修護費	863	863	0	
368	652	雜項設備修護費	648	648	0	
	300	其他資產修護費	300	300	0	
2,702	3,012	一般服務費	2,047	2,047	0	
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
62	156	外包費	156	156	0	
2,463	2,492	計時與計件人員酬金	1,533	1,533	0	
176	362	體育活動費	356	356	0	
152	235	專業服務費	235	235	0	
48	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	
61	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
	4	試務甄選費	4	4	0	
42	31	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	
905	1,637	材料及用品費	1,647	1,647	0	
905	1,637	用品消耗	1,647	1,647	0	
461	522	辦公(事務)用品	522	522	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114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	
13	60	報章雜誌	60	60	0	
114	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	
118	169	醫療用品(非醫療院所使用)	169	169	0	
200	576	其他用品消耗	586	586	0	
165	196	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0	
165	196	雜項設備租金	250	250	0	
165	196	雜項設備租金	250	250	0	
1,860	1,650	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	2,962	0	2,962	
1,860	1,650	購建固定資產	2,962	0	2,962	
		興建土地改良物	1,312	0	1,312	
1,644		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
191	550	購置機械及設備	550	0	550	
	550	購置交通及運輸設備	550	0	550	
25	550	購置雜項設備	550	0	550	
198	257	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318	318	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	101	捐助、補助與獎助	110	110	0	
	101	獎助學員生給與	110	110	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
74	72	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124	124	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114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	
74	72	獎勵費用	124	124	0	
120	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
120	70	技能競賽	70	70	0	
4,239	22,712	其他	22,421	22,421	0	
4,239	22,712	其他支出	22,421	22,421	0	
4,239	22,712	其他	22,421	22,421	0	
297,762	327,682	合計	335,501	332,539	2,962	

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
77,070	資 產 合 計	69,570	74,070	-4,500
77,070	資 產	69,570	74,070	-4,500
77,070	流動資產	69,570	74,070	-4,500
74,260	現金	66,760	71,260	-4,500
74,260	銀行存款	66,760	71,260	-4,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
2,811	預付款項	2,811	2,811	0
2,811	預付費用	2,811	2,811	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
9,346	代管資產	9,346	9,346	0
-9,346	應付代管資產	-9,346	-9,346	0
53,549	負 債	53,549	53,549	0
51,193	流動負債	51,193	51,193	0
51,193	應付款項	51,193	51,193	0
51,193	應付代收款	51,193	51,193	0
2,356	其他負債	2,356	2,356	0
2,356	什項負債	2,356	2,356	0
2,032	存入保證金	2,032	2,032	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
324	暫收及待結轉帳 項	324	324	0
23,521	基金餘額	16,021	20,521	-4,500
23,521	基金餘額	16,021	20,521	-4,500
23,521	基金餘額	16,021	20,521	-4,500
23,521	累積餘額	16,021	20,521	-4,500
77,070	負債及基金餘額合計	69,570	74,070	-4,500

信託代理與保證資產
保證品

800 信託代理與保證負債
800 應付保證品

800
800

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114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	296,114						296,114		
土地改良物	2,233	2,211	1,312	(1)		操場整建工程及其他土地改良物工程經費。	65	1,269	
房屋及建築	184,957	81,129					6,556	97,272	
機械及設備	33,993	22,548	550	(1)		辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。	2,591	9,404	
交通及運輸設備	3,021	1,606	550	(1)		校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。	862	1,103	
雜項設備	38,216	34,133	550	(1)		添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。	2,614	2,019	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	31				5	(11)	電腦軟體攤銷數。		26
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	558,565	141,627	2,962		5		12,688	407,207	

註：