

特別收入 16-206

中華民國 115 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 115 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 115 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 10 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 8 人、技工 1 人、工友 2 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 172 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 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3 億 3,752 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2 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。
其他收入	2,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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 4,356 萬元	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	64 萬 9,000 元	添購辦公室、教室教學及其他相關事務性設備等。

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 3,920 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 3,100 萬 1,000 元，增加 820 萬 8,000 元，約 2.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 3 億 4,420 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 3,550 萬 1,000 元，增加 870 萬 8,000 元，約 2.60%，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 115 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 500 萬元，較上年度預算數差短 450 萬元，增加 50 萬元，約 11.11%，將移用以前基金餘額 500 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（113）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 3 億 2,468 萬 2,000 元，決算數 3 億 3,162 萬 8,613 元，執行率 102.14%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及本校活動中心、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 4 萬 5,359 元。 2. 其他財產收入 3 萬 1,700 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3 億 2,565 萬 8,059 元。 2. 政府其他撥入收入 214 萬 1,536 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 251 萬 8,994 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 123 萬 2,965 元。
基金用途	預算數 3 億 2,768 萬 2,000 元，決算數 3 億 2,679 萬 7,617 元，執行率 99.73%。	
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。預算數 3 億 2,603 萬 2,000 元，決算數 3

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 115 年度

		億 2,588 萬 2,869 元，執行率 99.95%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政、教學及校園廣播系統所需相關設備等。	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 165 萬元，決算數 91 萬 4,748 元，執行率 55.44%。

二、上年度已過期間（114 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 2 億 749 萬 6,000 元，實際執行數 2 億 960 萬 6,162 元，執行率 101.02%。	
徵收及依法分配收入	採購案逾期違約金收入。	違規罰款收入 5,323 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及本校活動中心、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 1 萬 8,488 元。 2. 其他財產收入 4,240 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 692 萬 9,210 元。 2. 政府其他撥入收入 165 萬 1,682 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 62 萬 26 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 37 萬 7,193 元。
基金用途	預算分配數 2 億 249 萬 6,000 元，實際執行數 1 億 7,924 萬 5,199 元，執行率 88.52%。	
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 115 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 2 億 28 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 7,873 萬 2,455 元，執行率 89.24%。
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 221 萬 2,000 元，實際執行數 51 萬 2,744 元，執行率 23.18%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 6,911 萬 5,000 元，其中 2,349 萬 9,100 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115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)
331,629	基金來源	339,209	331,001	8,208
77	財產收入	30	10	20
45	利息收入	30	10	20
32	其他財產收入	0	0	0
327,800	政府撥入收入	337,524	329,308	8,216
325,658	公庫撥款收入	337,524	329,308	8,216
2,142	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	20	50	-30
0	使用規費收入	20	50	-30
2,519	教學收入	1,633	1,633	0
2,519	學雜費收入	1,633	1,633	0
1,233	其他收入	2	0	2
1,233	雜項收入	2	0	2
326,798	基金用途	344,209	335,501	8,708
325,883	國民教育計畫	343,560	332,539	11,021
325,883	國民小學教育	343,560	332,539	11,021
915	建築及設備計畫	649	2,962	-2,313
0	土地購置	0	1,312	-1,312
802	營建及修建工程	200	0	200
14	交通及運輸設備	0	550	-550
99	其他設備	449	1,100	-651
4,831	本期賸餘 (短絀一)	-5,000	-4,500	-500
23,521	期初基金餘額	23,852	20,521	3,331
0	解繳公庫	0	0	0
28,352	期末基金餘額	18,852	16,021	2,831

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115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)	-5,000	本期短絀係移用以前基金餘額5,000,000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)	-5,000	
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)	-5,000	
期初現金及約當現金	74,115	
期末現金及約當現金	69,115	

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 115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				30	
利息收入	年	1	30,000	30	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				337,524	
公庫撥款收入	年	1	337,524,000	337,524	市府撥入經費。
規費收入				20	
使用規費收入	年	1	20,000	20	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	1,411,000	1,411	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	222,000	222	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣收入。
總 計：				339,209	

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115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
325,883	53	國民教育計畫	343,560	332,539	
297,539	1	用人費用	305,814	298,245	
164,736	11	正式員額薪資	183,720	178,068	
163,501	113	職員薪金	182,232	176,556	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)。
1,235	114	工員工資	1,488	1,512	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
4,146	12	聘僱及兼職人員薪資	3,319	2,839	
1,648	122	約僱職員薪金	996	420	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)。
2,498	124	兼職人員酬金	72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			950	1,000	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			179	225	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
0			590	590	兼代課鐘點費。
1,481	13	加(夜)班費	1,369	1,587	
10	131	延長工時加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
1,471	134	未休假加班費	1,359	1,577	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)。
40,531	15	獎金	37,801	38,127	
20,460	151	考績獎金	19,172	18,513	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
19,996	152	年終獎金	18,079	19,364	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			100	50	附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
75	15Y	其他獎金	450	200	市府下授(47)-服務獎章。
64,713	16	退休及卹償金	63,227	63,376	
64,058	161	職員退休及離職金	12,132	11,952	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			50,859	51,213	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
298	162	工員退休及離職金	180	156	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
357	163	卹償金	56	55	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115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
21,933	18	福利費	16,378	14,248	
18,520	181	分擔員工保險費	12,204	12,096	教職員工公保3,173,000元、勞保1,098,000元及健保7,933,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
141	183	傷病醫藥費	4	3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500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)。
0			5	4	契進人員(教保員)未滿40歲1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			167	171	公教人員40歲以上未滿50歲共37名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)計166,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			211	221	公教人員年滿50歲共57名，以每人3,500元編列健康檢查費，計199,500元(配合預算編列至千元，增列500元)；技工工友年滿50歲共3名，以每人3,500元編列健康檢查費，計10,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			5	0	聘僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,271	18Y	其他福利費	496	560	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0			3,222	1,129	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)。
6,753	2	服務費用	10,367	9,658	
2,050	21	水電費	1,499	2,835	
1,856	212	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			0	1,336	

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115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
194214	工作場所水費	206	206	水費(17,200元*12月=206,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
021Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
18422	郵電費	272	272	
23221	郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資。
63222	電話費	88	88	公務用電話費。
98224	數據通信費	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
8523	旅運費	154	143	
85231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		94	83	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*18班*2人=93,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1624	印刷裝訂與廣告費	280	280	
16241	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。
1,24825	修理保養及保固費	5,401	3,720	
496252	一般房屋修護費	1,623	1,100	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
61254	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		392	172	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
212255	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		0	63	
479257	雜項設備修護費	1,400	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		177	175	本校辦公器具養護費(1,048元*169人*1年=177,112元)(配合預算編列至千元，減列112元)。
0		72	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。
2,92527	一般服務費	2,385	2,047	

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115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
1276	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	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,51227D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,570	1,425	(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(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
36227F	體育活動費	540	356	員工文康活動費(3,000元*180人=360,000元)。
11928	專業服務費	250	235	
57285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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)。
0		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)。
46287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	36	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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	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)。
1428A	電腦軟體服務費	12	11	現金出納及薪資管理系統維護費(6,000元+6,600元=12,600元)(配合預算編列至千元，減列600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)。
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
7633	材料及用品費	1,696	1,647	
76332	用品消耗	1,696	1,647	

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115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
348	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。
19	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。
95	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、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
0	324	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。
103	328	醫療用品(非醫療院所使用)	169	169	衛生保健用品等相關經費。
197	32Y	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			65	58	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0			22	20	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0			40	0	電腦螢幕費用(4,000元*10台=40,000元)。
139	4	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	
139	45	雜項設備租金	250	250	
139	451	雜項設備租金	250	250	影印機租賃費用。
191	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	265	318	
4	71	會費	4	4	
4	713	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。
101	72	捐助、補助與獎助	93	110	
101	726	獎助學員生給與	93	110	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
0	73	分擔	10	10	
0	73Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險學校自付額。
72	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	88	124	

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115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
72,743	獎勵費用	88	124	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
14,751	競賽及交流活動費	70	70	
14,751	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。
20,498.9	其他	25,168	22,421	
20,498.91	其他支出	25,168	22,421	
20,498.91Y	其他	1,839	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(含幼兒園雜費收入111,000元)。
0		11	11	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		27	22	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		27	25	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)-藝術才能班級學生學習成果及發表經費。
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		223	222	兒童節禮物(100元*2,235人=223,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		200	206	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		447	445	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,430	1,422	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,298	1,188	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		215	215	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		520	520	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		18,153	16,767	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		50	50	市府下授(8-1)-資賦優異班級學生學習成果及發表經費。
915.5M	建築及設備計畫	649	2,962	

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115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
9155	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		649	2,962	
91551	購建固定資產		649	2,962	
0512	興建土地改良物		0	1,312	
802513	擴充改良房屋建築及設備		200	0	辦理改良房屋建築及設備修護經費。
99514	購置機械及設備		261	550	辦公室用相關設備及其他相關事務性設備(包含個人電腦(26,000元 *5台 = 130,000元)+筆記型電腦(i7)(31,000 * 1 台 = 31,000元))等經費。
14515	購置交通及運輸設備		0	550	
0516	購置雜項設備		188	550	添購教室教學設備及其他相關事務性設備(包含印表機(28,000元 *1台 = 28,000元)+桌上型儲存系統(86,000 * 1 台 =86,000元))等經費。
326,798	總 計		344,209	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				343,560 343,560	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)。 辦理改良房屋建築及設備經費等(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)。 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 營建及修建工程				649 200	
其他設備				449	
合 計				344,209	

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 115 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				344,209 343,560	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				649	本年度預計支應改良 房屋建築及設備、購 置機械及設備、購置 交通及運輸設備及購 置雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				335,501 332,539	114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	114年度預計支應興 建土地改良物、購置 機械及設備、購置交 通及運輸設備及購置 雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				326,798 325,883	113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				915	113年度決算數係支 應購置機械及設 備、購置交通及運輸 設備及購置雜項設備 等。
112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。

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 115 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				1,860	112年度決算數係支應辦理老舊校舍拆建工程、購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置雜項設備等。
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。
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。

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 115 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	170	2	172	行政人員9人(含校長)及教師158人，因連續2年班級數達70班以上增加行政人員1人。 增聘教保員1人。
職員	166	1	167	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	1	2	
工友	2	0	2	
總 計	170	2	172	

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	183,720	996	1,369		18,179	19,172	450	63,171
國民教育計畫	183,720	996	1,369		18,179	19,172	450	63,171
正式人員	183,720		1,369		18,079	19,172	450	63,171
聘僱人員		996			100			
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1,579,000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
115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				
56		12,204	408		3,766		303,491	2,323	305,814
56		12,204	408		3,766		303,491	2,323	305,814
56		12,204	394		3,766		302,381		302,381
			14				1,110		1,110
								2,323	2,323

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115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		
297,539	298,245	用人費用	305,814	305,814	0		
164,736	178,068	正式員額薪資	183,720	183,720	0		
163,501	176,556	職員薪金	182,232	182,232	0		
1,235	1,512	工員工資	1,488	1,488	0		
4,146	2,839	聘僱及兼職人員薪資	3,319	3,319	0		
1,648	420	約僱職員薪金	996	996	0		
2,498	2,419	兼職人員酬金	2,323	2,323	0		
1,481	1,587	加（夜）班費	1,369	1,369	0		
10	10	延長工時加班費	10	10	0		
1,471	1,577	未休假加班費	1,359	1,359	0		
40,531	38,127	獎金	37,801	37,801	0		
20,460	18,513	考績獎金	19,172	19,172	0		
19,996	19,414	年終獎金	18,179	18,179	0		
75	200	其他獎金	450	450	0		
64,713	63,376	退休及卹償金	63,227	63,227	0		
64,058	63,165	職員退休及離職金	62,991	62,991	0		
298	156	工員退休及離職金	180	180	0		
357	55	卹償金	56	56	0		
21,933	14,248	福利費	16,378	16,378	0		
18,520	12,096	分擔員工保險費	12,204	12,204	0		
141	415	傷病醫藥費	408	408	0		
3,271	1,737	其他福利費	3,766	3,766	0		
6,753	9,658	服務費用	10,367	10,367	0		
2,050	2,835	水電費	1,499	1,499	0		
1,856	2,596	工作場所電費	1,260	1,260	0		
194	206	工作場所水費	206	206	0		
	33	其他場所水電費	33	33	0		
184	272	郵電費	272	272	0		
23	40	郵費	40	40	0		
63	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115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		
98	144	數據通信費	144	144	0		
85	143	旅運費	154	154	0		
85	143	國內旅費	154	154	0		
16	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0		
16	280	印刷及裝訂費	280	280	0		
1,248	3,720	修理保養及保固費	5,401	5,401	0		
496	1,100	一般房屋修護費	1,623	1,623	0		
61	809	其他建築修護費	1,029	1,029	0		
212	863	機械及設備修護費	800	800	0		
479	648	雜項設備修護費	1,649	1,649	0		
	300	其他資產修護費	300	300	0		
2,925	2,047	一般服務費	2,385	2,385	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
50	156	外包費	156	156	0		
2,512	1,533	計時與計件人員酬金	1,687	1,687	0		
362	356	體育活動費	540	540	0		
119	235	專業服務費	250	250	0		
57	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0		
46	36	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0		
2	4	委託考選訓練費	4	4	0		
	4	試務甄選費	4	4	0		
14	31	電腦軟體服務費	32	32	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
763	1,647	材料及用品費	1,696	1,696	0		
763	1,647	用品消耗	1,696	1,696	0		
348	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115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		
19	60	報章雜誌	60	60	0		
95	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		
103	169	醫療用品(非醫療院 所使用)	169	169	0		
197	586	其他用品消耗	635	635	0		
139	250	租金、償債、利息及相 關手續費	250	250	0		
139	250	雜項設備租金	250	250	0		
139	250	雜項設備租金	250	250	0		
915	2,962	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	649	0	649		
915	2,962	購建固定資產	649	0	649		
	1,312	興建土地改良物	0	0	0		
802		擴充改良房屋建築 及設備	200	0	200		
99	550	購置機械及設備	261	0	261		
14	550	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
	550	購置雜項設備	188	0	188		
191	318	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	265	265	0		
4	4	會費	4	4	0		
4	4	職業團體會費	4	4	0		
101	110	捐助、補助與獎助	93	93	0		
101	110	獎助學員生給與	93	93	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
72	124	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	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115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		
72	124	獎勵費用	88	88	0		
14	70	競賽及交流活動費	70	70	0		
14	70	技能競賽	70	70	0		
20,498	22,421	其他	25,168	25,168	0		
20,498	22,421	其他支出	25,168	25,168	0		
20,498	22,421	其他	25,168	25,168	0		
326,798	335,501	合 計	344,209	343,560	649		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
80,228	資 產 合 計	70,728	75,728	-5,000
80,228	資 產	70,728	75,728	-5,000
80,228	流動資產	70,728	75,728	-5,000
78,615	現金	69,115	74,115	-5,000
78,615	銀行存款	69,115	74,115	-5,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,613	預付款項	1,613	1,613	0
1,613	預付費用	1,613	1,613	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
9,965	代管資產	9,965	9,965	0
-9,965	應付代管資產	-9,965	-9,965	0
51,876	負 債	51,876	51,876	0
49,668	流動負債	49,668	49,668	0
49,668	應付款項	49,668	49,668	0
49,668	應付代收款	49,668	49,668	0
2,208	其他負債	2,208	2,208	0
2,208	什項負債	2,208	2,208	0
1,856	存入保證金	1,856	1,856	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
352	暫收及待結轉帳 項	352	352	0
28,352	基金餘額	18,852	23,852	-5,000
28,352	基金餘額	18,852	23,852	-5,000
28,352	基金餘額	18,852	23,852	-5,000
28,352	累積餘額	18,852	23,852	-5,000
80,228	負債及基金餘額合計	70,728	75,728	-5,000

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115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	316,423								316,423
土地改良物	3,545	2,276						65	1,204
房屋及建築	187,260	85,850	200	(1)			辦理改良房屋建築及設備經費。	6,571	95,039
機械及設備	43,055	26,898	261	(1)			辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。	2,623	13,795
交通及運輸設備	2,863	1,640						862	361
雜項設備	38,451	34,957	188	(1)			添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。	2,651	1,031
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	15				5	(11)	電腦軟體攤銷數。		10
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	591,612	151,621	649		5			12,772	427,863

註：