

特別收入 15-210

中華民國110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110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)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(二)員工人數彙計表.....	第	18	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	25	頁
(二)資本資產明細表.....	第	26	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 110 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 151 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 3 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 164 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	5,000 元	教師含（代理教師）甄選報名費。
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	2 億 7,264 萬 5,000 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	2 億 7,497 萬 6,000 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	160 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 2 億 7,457 萬 6,000 元，較上年度預算數 2 億 6,259 萬 2,000 元，增加 1,198 萬 4,000 元，約 4.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 7,657 萬 6,000 元，較上年度預算數 2 億 6,359 萬 2,000 元，增加 1,298 萬 4,000 元，約 4.93%，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 110 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 200 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 100 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 200 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（108）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 6,730 萬 2,000 元，決算數 2 億 7,156 萬 8,777 元，執行率 101.60%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費。	1. 服務收入 7,500 元。
財產收入	太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及學校場地器材設備出租收入等。	1. 租金收入 1 萬 4,527 元。 2. 利息收入 3 萬 3,167 元。 3. 其他財產收入 10 萬 6,975 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 6,790 萬 881 元。 2. 政府其他撥入收入 189 萬 9,739 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	1. 學雜費收入 155 萬 1,105 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 5 萬 4,883 元。
基金用途	預算數 2 億 6,760 萬 2,000 元，決算數 2 億 6,718	

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 110 年度

	萬 3,704 元，執行率 99.84%。	
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 2 億 6,730 萬 2,000 元，決算數 2 億 6,716 萬 3,764 元，執行率 99.95%。
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 30 萬元，決算數 1 萬 9,940 元，執行率 6.65%。

二、上年度已過期間（109 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 7,051 萬 5,000 元，實際執行數 1 億 7,176 萬 7,219 元，執行率 100.73%。	
財產收入	財產報廢變賣收入。	1. 租金收入無執行數。 2. 利息收入無執行數。 3. 財產處分收入 1 萬 5,005 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 6,999 萬 6,541 元。 2. 政府其他撥入收入 98 萬 429 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	1. 學雜費收入 57 萬 5,684 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 19 萬 9,560 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 110 年度

基金用途	預算分配數 1 億 6,963 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 4,592 萬 3,541 元，執行率 86.02%。	
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 6,923 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 4,590 萬 1,541 元，執行率 86.21%。
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 40 萬元，實際執行數 2 萬 2,000 元，執行率 5.50%。

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110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)
271,569	基金來源	274,576	262,592	11,984
8	勞務收入	5	5	0
8	服務收入	5	5	0
155	財產收入	60	87	-27
15	租金收入	0	27	-27
33	利息收入	10	10	0
107	其他財產收入	50	50	0
269,801	政府撥入收入	272,645	261,247	11,398
267,901	公庫撥款收入	272,645	261,247	11,398
1,900	政府其他撥入收入	0	0	0
1,551	教學收入	1,866	1,253	613
1,551	學雜費收入	1,866	1,253	613
55	其他收入	0	0	0
55	雜項收入	0	0	0
267,184	基金用途	276,576	263,592	12,984
267,164	國民教育計畫	274,976	262,792	12,184
267,164	國民小學教育	274,976	262,792	12,184
20	建築及設備計畫	1,600	800	800
0	交通及運輸設備	600	300	300
20	其他設備	1,000	500	500
4,385	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-1,000	-1,000
6,643	期初基金餘額	10,028	6,343	3,685
0	解繳公庫	0	0	0
11,028	期末基金餘額	8,028	5,343	2,685

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110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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額200萬元。
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)	-2,000	
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	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	39,323	
期末現金及約當現金	37,323	

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 110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				5	
服務收入	年	1	5,000	5	教師含(代理教師)甄選報名費。
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				272,645	
公庫撥款收入	年	1	272,645,000	272,645	市府撥入經費。
教學收入				1,866	
學雜費收入	年	1	253,000	253	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,613,000	1,613	附設幼兒園學費收入。
總 計：				274,576	

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110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
267,164 ⁵³ 256,896 ¹ 140,772 ¹¹ 139,211 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	274,976 260,434 147,564 145,764	262,792 248,966 142,872 141,072	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)。
1,561 ¹¹⁴	工員工資	1,800	1,800	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,984 ¹² 1,567 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	2,693 360	2,681 348	附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
2,417 ¹²⁴ 0	兼職人員酬金	590 950	590 950	兼代課鐘點費。 市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0		507	507	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		214	214	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
1,003 ¹³ 1,003 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	1,259 1,249	1,251 1,241	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
31,765 ¹⁵ 14,308 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	33,754 15,332	32,649 14,848	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
17,457 ¹⁵² 0	年終獎金	18,288 44	17,687 24	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)。
0		24	24	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
0 ^{15Y}	其他獎金	66	66	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
63,454 ¹⁶ 63,267 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	61,019 11,448	54,747 11,088	教職員工退休撫卹基金機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0		49,367	43,455	市府下授(45)-退休撫卹金。
187 ¹⁶²	工員退休及離職金	204	204	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
15,918 ¹⁸	福利費	14,145	14,766	

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110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
13,597	181	分擔員工保險費	11,640	11,280	教職員工公勞健保機關補助公保3,185,000元、勞保1,061,000元及健保7,394,000元(來自用人費用明細資料)。
74	183	傷病醫藥費	0	0	
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			3	3	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0			129	130	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*37人=129,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			126	116	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*36人=126,000元)。
0			4	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員(非廚工)教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,247	18Y	其他福利費	464	464	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0			18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0			24	24	退休教職員三節慰問金(6,000元*4人*1年=24,000元)。
0			1,721	2,715	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,276	2	服務費用	7,620	7,296	
1,149	21	水電費	1,455	1,444	
1,013	212	工作場所電費	888	876	電費(74,000元*12月=888,000元)。
0			300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
136	214	工作場所水費	234	235	水費(19,500元*12月=234,000元)。
0	21Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
67	22	郵電費	150	150	
16	221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
51	222	電話費	88	88	公務用電話費。
0			42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
119	23	旅運費	138	148	
119	231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

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110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
0231	國內旅費	78	88	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*15班*2人=78,000元)。
12524	印刷裝訂與廣告費	280	280	
125241	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。
1,59125	修理保養及保固費	2,683	2,423	
586252	一般房屋修護費	800	675	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
153254	其他建築修護費	0	0	
0		210	180	其他建築維護修繕等相關經費。
0		26	27	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		80	56	活動中心等對外開放場地維修。
394255	機械及設備修護費	0	0	
0		800	760	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
385257	雜項設備修護費	310	290	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		168	163	本校辦公器具養護費(1,048元*160人*1年=167,680元)(配合預算編列至千元，增列320元)。
0		75	72	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
73258	其他資產修護費	214	200	校園地面等其他資產維護。
2,00027	一般服務費	2,565	2,506	
0276	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。
44279	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)。
1,79227D	計時與計件人員酬金	108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		975	939	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*3人=975,000元)。
0		1,195	1,195	校園安全維護費-警衛人員薪資、機補勞、健保及勞退金等3人相關經費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	24	臨時人員不休假加班費。

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110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
163	27F 體育活動費	166	161	員工文康活動費(1,000元*166人=166,000元)
99	28 專業服務費	223	219	
52	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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)。
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)。
36	287 委託檢驗(定)試驗認證費	46	42	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)。
7	28A 電腦軟體服務費	5	5	薪資管理系統維護費(5,000元*1年=5,000元)。
0		4	4	現金出納系統維護費(4,000元*1年=4,000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)。
689	3 材料及用品費	1,337	1,209	
689	32 用品消耗	1,337	1,209	
156	321 辦公(事務)用品	400	352	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(國小補校辦公費21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
18	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。
175	323 農業與園藝用品及環境美化費	200	160	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。
54	328 醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品等相關經費。
286	32Y 其他用品消耗	100	84	體育及交通導護各項教學器材等相關經費。

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110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
032Y	其他用品消耗	400	385	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	36	市府下授(6)-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	12	市府下授(7)-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)。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
604	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	
6045	雜項設備租金	196	196	
60451	雜項設備租金	196	196	影印機租賃費用。
687	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144	84	
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。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	0	
0743	獎勵費用	60	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
6475	競賽及交流活動費	70	70	
64751	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。
4,1749	其他	5,245	5,041	
4,17491	其他支出	5,245	5,041	
4,17491Y	其他	600	400	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		70	70	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。

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110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	7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		75	74	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(88班-6班)=74,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		215	216	兒童節禮物(100元*2,153人=215,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		141	137	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		431	432	市府下授(25)-天天安心食材補助(40週*5元*2,153人=430,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,374	1,377	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,057	970	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		185	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		800	880	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*100人=800,000元)。
0		15	18	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
205M	建築及設備計畫	1,600	800	
205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,600	800	
2051	購建固定資產	1,600	800	
0514	購置機械及設備	300	300	辦公室用電腦相關設備、資訊教學及其他相關事務性設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備	600	300	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
20516	購置雜項設備	0	0	
0		700	200	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
267,184	總計	276,576	263,592	

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 110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				274,976 274,976	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)。 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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,600 600	
其他設備				1,000	
合 計				276,576	

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 110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				276,576 274,976	本年度預算數預計支 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				1,600	本年度預算數預計支 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				263,592 262,792	109年度預算數係支 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				800	109年度預算數係支 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。
前年度決算數 國民教育計畫				267,184 267,164	108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				20	108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。
107年度決算數 國民教育計畫				267,467 267,169	107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 110 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				298	107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。
106年度決算數 國民教育計畫				200,353 200,183	106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				170	106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 110 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	159	5	164	行政人員8人(含校長)及教師151人。因增加2班及核增運動教練1名，故較上年度增加教師5人。
職員	154	5	159	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	159	5	164	

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。

本 頁 空 白

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	147,564	360	1,259		18,356	15,332	66	61,019
國民教育計畫	147,564	360	1,259		18,356	15,332	66	61,019
正式人員	147,564		1,259		18,312	15,332	66	61,019
聘僱人員		360			44			
兼任人員								

註: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975,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元(含不休假加班費)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
110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				
		11,640	278		2,227		258,101	2,333	260,434
		11,640	278		2,227		258,101	2,333	260,434
		11,640	275		2,227		257,694		257,694
			3				407		407
								2,333	2,333

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110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		
256,896	248,966	用人費用	260,434	260,434	0		
140,772	142,872	正式員額薪資	147,564	147,564	0		
139,211	141,072	職員薪金	145,764	145,764	0		
1,561	1,800	工員工資	1,800	1,800	0		
3,984	2,681	聘僱及兼職人員薪資	2,693	2,693	0		
1,567	348	約僱職員薪金	360	360	0		
2,417	2,333	兼職人員酬金	2,333	2,333	0		
1,003	1,251	超時工作報酬	1,259	1,259	0		
1,003	1,251	加班費	1,259	1,259	0		
31,765	32,649	獎金	33,754	33,754	0		
14,308	14,848	考績獎金	15,332	15,332	0		
17,457	17,735	年終獎金	18,356	18,356	0		
	66	其他獎金	66	66	0		
63,454	54,747	退休及卹償金	61,019	61,019	0		
63,267	54,543	職員退休及離職金	60,815	60,815	0		
187	204	工員退休及離職金	204	204	0		
15,918	14,766	福利費	14,145	14,145	0		
13,597	11,280	分擔員工保險費	11,640	11,640	0		
74	265	傷病醫藥費	278	278	0		
2,247	3,221	其他福利費	2,227	2,227	0		
5,276	7,296	服務費用	7,620	7,620	0		
1,149	1,444	水電費	1,455	1,455	0		
1,013	1,176	工作場所電費	1,188	1,188	0		
136	235	工作場所水費	234	234	0		
	33	其他場所水電費	33	33	0		
67	150	郵電費	150	150	0		
16	20	郵費	20	20	0		
51	130	電話費	130	130	0		
119	148	旅運費	138	138	0		
119	148	國內旅費	138	138	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110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		
125	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0		
125	280	印刷及裝訂費	280	280	0		
1,591	2,423	修理保養及保固費	2,683	2,683	0		
586	675	一般房屋修護費	800	800	0		
153	263	其他建築修護費	316	316	0		
394	760	機械及設備修護費	800	800	0		
385	525	雜項設備修護費	553	553	0		
73	200	其他資產修護費	214	214	0		
2,000	2,506	一般服務費	2,565	2,565	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
44	96	外包費	96	96	0		
1,792	2,248	計時與計件人員酬金	2,302	2,302	0		
163	161	體育活動費	166	166	0		
99	219	專業服務費	223	223	0		
52	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0		
36	42	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
	4	試務甄選費	4	4	0		
7	9	電腦軟體服務費	9	9	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
689	1,209	材料及用品費	1,337	1,337	0		
689	1,209	用品消耗	1,337	1,337	0		
156	374	辦公（事務）用品	422	422	0		
18	60	報章雜誌	60	60	0		
175	160	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	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110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		
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0		
54	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
286	525	其他用品消耗	565	565	0		
60	196	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0		
60	196	雜項設備租金	196	196	0		
60	196	雜項設備租金	196	196	0		
20	800	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,600	0	1,600		
20	800	購建固定資產	1,600	0	1,600		
	300	購置機械及設備	300	0	300		
	300	購置交通及運輸設備	600	0	600		
20	200	購置雜項設備	700	0	700		
68	84	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144	144	0		
4	4	會費	4	4	0		
4	4	職業團體會費	4	4	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	0		
		獎勵費用	60	60	0		
64	70	競賽及交流活動費	70	70	0		
64	70	技能競賽	70	70	0		
4,174	5,041	其他	5,245	5,245	0		
4,174	5,041	其他支出	5,245	5,245	0		
4,174	5,041	其他	5,245	5,245	0		
267,184	263,592	合 計	276,576	274,976	1,600		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
46,915	資 產 合 計	43,915	45,915	-2,000
46,915	資 產	43,915	45,915	-2,000
40,323	流動資產	37,323	39,323	-2,000
40,323	現金	37,323	39,323	-2,000
40,323	銀行存款	37,323	39,323	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	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
6,591	其他資產	6,591	6,591	0
6,591	什項資產	6,591	6,591	0
6,591	代管資產	6,591	6,591	0
35,886	負 債	35,886	35,886	0
27,957	流動負債	27,957	27,957	0
27,957	應付款項	27,957	27,957	0
27,957	應付代收款	27,957	27,957	0
7,929	其他負債	7,929	7,929	0
7,929	什項負債	7,929	7,929	0
1,338	存入保證金	1,338	1,338	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6,591	應付代管資產	6,591	6,591	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
11,028	基金餘額	8,028	10,028	-2,000
11,028	基金餘額	8,028	10,028	-2,000
11,028	基金餘額	8,028	10,028	-2,000
11,028	累積餘額	8,028	10,028	-2,000
46,915	負債及基金餘額合計	43,915	45,915	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

1,763 信託代理與保證負債
1,763 應付保證品

1,763
1,763

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110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									
土地	326,518								326,518
土地改良物	2,233	2,179							54
房屋及建築	134,745	63,774						6,457	64,514
機械及設備	22,257	16,256	300	(1)			購置辦公室 用電腦相關 設備、資訊 教學及其他 相關事務性 設備。	2,215	4,086
交通及運輸設備	1,760	839	600	(1)			購置校園廣 播系統等其 他交通及運 輸設備。	406	1,115
雜項設備	36,676	31,607	700	(1)			購置教室教 學設備及其 他相關事務 性設備。	2,118	3,651
購建中固定資產									
電腦軟體	7							5	2
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	524,196	114,655	1,600					11,201	399,940

註：