

特別收入 15-200

中華民國106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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國106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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	18	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 106 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 3 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)幼兒園：掌理幼兒園園務行政、教學、保育等事項。
- (六)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (七)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。
- (八)附設補習學校：掌理補習學校課程編排、教學設施、學籍管理、成績評量、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究等事項。

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

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 106 年度

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：

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 1 億 9,759 萬 4,000 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 1 億 9,688 萬 8,000 元，普通班 74 班、特教班 6 班、藝術才能班 4 班、幼教班 2 班，合計 86 班，學生人數 2,180 人；補校 3 班，學生人數 55 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 10 萬元(含機械設備 7 萬元及什項設備 3 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。

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，較上年度減 4 人，係班級數減少且本年度教保員 1 人、廚工 1 人及工友 1 人原預算改列教育局所致。

(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. 財務收入

(1)利息收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估利息收入增加所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 18 萬元，較上年度無增減。

3. 政府撥入收入：

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 106 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 9,679 萬 7,000 元，較上年度減少 705 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 53 萬 6,000 元，較上年度減少 2 萬 8,000 元，係減少幼兒園學費收入所致。

5. 雜項收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度減少 2 萬 5,000 元，係減少臺灣電力公司 106 年度補助款所致。

(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 1 億 9,688 萬 8,000 元，較上年度減少 759 萬 3,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

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，較上年度增加 2 萬元，係增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 10 萬元，較上年度減少 42 萬 5,000 元，主要係減少汰購電腦、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 1 億 9,759 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 468 萬 9,000 元，減少 709 萬 5,000 元，約減 3.47%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 9,705 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 505 萬 6,000 元，減少 799 萬 8,000 元，約減 3.90%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 53 萬 6,000 元，較上年度預算數短絀 36 萬 7,000 元，增加賸餘 90 萬 3,000 元。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

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 106 年度

一、前年度(104 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：1 萬 5,267 元。

2. 勞務收入：

服務收入：2,000 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：3 萬 5,447 元。

(2) 其他財產收入：24 萬 5,700 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2 億 253 萬 8,426 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：64 萬 3,767 元。

6. 其他收入：

雜項收入：11 萬 7,222 元。

預算數 2 億 529 萬 5,000 元，決算數 2 億 359 萬 7,829 元，執行率 99.17%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 9,419 萬 6,904 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 1,000 元。

(2) 其他設備：70 萬 5,924 元。

(3) 無形資產：5 萬 5,500 元。

國民教育計畫預算數 2 億 518 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,419 萬 6,904 元，執行率 94.65%、建築及設備計畫預算數 77 萬 6,000 元，決算數 77 萬 2,424 元，執行率 99.54%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 862 萬 8,501 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 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 萬 1,448 元。

2. 財產收入：

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 106 年度

(1) 利息收入：1 萬 251 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 2,850 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 970 萬 4,794 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：28 萬 132 元。

5. 其他收入：

雜項收入：78 萬 5,462 元。

分配預算數 1 億 1,944 萬 6,000 元，實際數 1 億 1,082 萬 4,937 元，執行率 92.78%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 692 萬 3,476 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：13 萬 8,280 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1,953 萬 9,000 元，實際數 1 億 692 萬 3,476 元，執行率 89.45%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 4,000 元，實際數 13 萬 8,280 元，執行率 50.47%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 376 萬 3,181 元，期末基金餘額 2,444 萬 2,683 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 74 班、特教班 6 班、藝術才能班 4 班、幼教班 2 班，合計 86 班，學生人數 2,180 人；補校 3 班，學生人數 55 人。

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
203,598	基金來源	197,594	204,689	-7,095
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	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
281	財產收入	210	200	10
35	利息收入	30	20	10
246	其他財產收入	180	180	0
202,538	政府撥入收入	196,797	203,849	-7,052
202,538	公庫撥款收入	196,797	203,849	-7,052
644	教學收入	536	564	-28
644	學雜費收入	536	564	-28
117	其他收入	50	75	-25
117	雜項收入	50	75	-25
194,969	基金用途	197,058	205,056	-7,998
194,197	國民教育計畫	196,888	204,481	-7,593
194,197	國民小學教育	196,888	204,481	-7,593
772	建築及設備計畫	170	575	-405
11	交通及運輸設備	70	50	20
706	其他設備	100	525	-425
56	無形資產	0	0	0
8,629	本期賸餘 (短絀-)	536	-367	903
12,051	期初基金餘額	20,313	11,386	8,927
	解繳公庫	0	0	0
20,680	期末基金餘額	20,849	11,019	9,830

備註：

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)				536	係幼兒園學費收入536,000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—)				536		
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—)				536		
期初現金及約當現金				48,761		
期末現金及約當現金				49,297		

註：

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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(收支併列)。
財產收入				210	
利息收入	年	1	30,000	30	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(收支併列)。
其他財產收入	年	1	60,000	60	社區大學場地設施使用費(收支併列)。
政府撥入收入				196,797	
公庫撥款收入	年	1	196,797,000	196,797	市府撥入經費。
教學收入				536	
學雜費收入	年	1	536,000	536	附設幼兒園學(雜)費收入。
其他收入				50	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收物品變賣所得。
雜項收入	年	1	25,000	25	財產報廢變賣所得。
總 計：				197,594	

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
194,197 ⁵³ 185,506 ¹ 128,613 ¹¹ 126,727 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	196,888 185,276 127,872 126,432	204,481 195,986 132,576 130,692	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
1,886 ¹¹⁴	工員工資	1,440	1,884	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
2,419 ¹² 0 ¹²² 2,419 ¹²⁴ 0 0 0 0	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金	2,223 0 72 412 552 187	2,971 648 72 412 575 164	市府下授補校導師費。
886 ¹³ 886 ¹³¹ 0	超時工作報酬 加班費	1,109 10 1,099	1,111 10 1,101	市府下授補校工友加班費。
28,180 ¹⁵ 12,245 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	28,688 13,321	35,221 18,411	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
15,935 ¹⁵²	年終獎金	15,367	16,810	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
12,084 ¹⁶ 10,573 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	11,220 11,088	11,364 11,208	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)。
1,512 ¹⁶²	工員退休及離職金	132	156	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
13,324 ¹⁸ 12,377 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	14,164 13,032	12,743 11,592	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
0 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	6 140	0 179	校長健康檢查費。
948 ^{18Y}	其他福利費	24	18	市府下授退休工友三節慰問金(4人*1年*6000元)。
0 0		512 450	528 426	教職員工休假補助(來自用人費用明細資料)。
6,787 ² 1,487 ²¹	服務費用 水電費	6,702 1,426	6,530 1,426	市府下授退休教職員三節慰問金(75人*1年*6000元)。

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千

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
1,282	212 工作場所電費	862	862	電費(12月*71,800元=861,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		300	300	市府下授高壓契約用電補助。
172	214 工作場所水費	231	231	水費(12月*19,250元=231,000元)。
33	21Y 其他場所水電費	33	33	市府下授國小補校水電費。
138	22 郵電費	150	150	
18	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
120	222 電話費	130	130	公務用電話費。
111	23 旅運費	123	134	
111	231 國內旅費	88	99	本校戶外教育活動隨行人員費用(\$2,600*17班*2人=88,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		35	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
273	24 印刷裝訂與廣告費	285	285	
273	241 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。
2,651	25 修理保養及保固費	2,257	2,248	
641	252 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。
63	254 其他建築修護費	0	50	
0		66	60	活動中心等對外開放場地維修。
0		180	120	其他建築維護修繕等相關經費(收支併列)。
1,397	255 機械及設備修護費	830	830	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
520	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		161	165	本校辦公器具養護費(1,048元*154人=161,392元)(配合預算編列至千元,減列392元)。
0		70	73	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心、濾材管線及水塔清潔費。
30	258 其他資產修護費	30	30	校園地面等其他資產維護。
1,817	27 一般服務費	2,143	1,969	
0	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*4季=44,180)(配合預算編列至千元,增列820元)。

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
1,607	27D 計時與計件人員酬金	780	750	市府下授集中式特教班按時計 資助理員經費(3人*260,000元)
0		1,069	1,013	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(3人*13.5月*26,400元=1, 069,200元)(配合預算編列至千 元，減列200元)。
0		90	0	市府下授廚工薪津補助。
165	27F 體育活動費	158	160	員工文康活動費(1,000元*158 人=158,000元)
212	28 專業服務費	219	219	
139	285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	38	38	外聘採購評選委員出席費及交 通費。
0		90	90	各項研習及活動等內外聘講師 鐘點費。
30	287 委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	市府下授飲用水水質檢測費。
4	288 委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用 。
2	289 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)。
37	28A 電子計算機軟體服務費	44	44	校務行政、教學資訊系統維護 更新等相關經費。
98	29 公共關係費	99	99	
98	291 公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月 =98,400元)(配合預算編列至千 元，增列600元)。
1,061	3 材料及用品費	1,058	1,058	
1,061	32 用品消耗	1,058	1,058	
363	321 辦公(事務)用品	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)。
0		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。
42	322 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。
160	323 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 化美化校園等相關經費
4	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。
41	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。
451	32Y 其他	84	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
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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	43	43	市府下授身心障礙班教材編輯費43,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
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		15	15	市府下授特殊教育班充實設備費14,400元(配合預算編列至千元，增列600元)。
1194	租金、償債與利息	136	126	
11945	什項設備租金	136	126	
119451	什項設備租金	136	126	影印機租賃費用。
2057	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,216	281	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	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)。
19672	捐助、補助與獎助	3,132	197	
19672Y	其他	0	36	
0		8	7	市府下授藝才班營養午餐指導費。
0		11	11	市府下授特教班營養午餐指導費。
0		142	143	市府下授營養午餐導師指導費(國小134,000元、幼兒園8,000元)。
0		447	0	市府下授天天安心食材。
0		1,221	0	市府下授有機蔬菜補助(非餐盒)。
0		1,085	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		218	0	市府下授兒童節禮物。
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。
575	競賽及交流活動費	70	70	
5751	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。
5189	其他	500	500	
51891	其他支出	500	500	
51891Y	其他	70	70	市府下授藝術才能班級畢業成果發表會經費。

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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		356	430	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			74	0	校慶補助費。
7725M	建築及設備計畫		170	575	
7725	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		170	575	
71751	購置固定資產		170	575	
103514	購置機械及設備		70	237	辦公室用電腦設備、數位攝影機、資訊教學及其他相關事務性設備等經費。
11515	購置交通及運輸設備		70	50	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
603516	購置什項設備		0	30	
0			0	100	
0			30	158	添購教室教學設備等經費。
5652	購置無形資產		0	0	
56521	購置電腦軟體		0	0	
194,969	總計		197,058	205,056	

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 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				196,888 196,888	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				170 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				100	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				197,058	

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預 計 數	105年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
54,779	資 產 合 計	54,948	54,412	536
54,779	資 產	54,948	54,412	536
49,128	流動資產	49,297	48,761	536
49,128	現金	49,297	48,761	536
49,128	銀行存款	49,297	48,761	536
171	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	171	171	0
171	準備金	171	171	0
171	退休及離職準備 金	171	171	0
5,480	其他資產	5,480	5,480	0
5,480	什項資產	5,480	5,480	0
5,480	代管資產	5,480	5,480	0
34,099	負 債	34,099	34,099	0
26,202	流動負債	26,202	26,202	0
26,202	應付款項	26,202	26,202	0
26,202	應付代收款	26,202	26,202	0
7,897	其他負債	7,897	7,897	0
7,897	什項負債	7,897	7,897	0
2,246	存入保證金	2,246	2,246	0
171	應付退休及離職 金	171	171	0
5,480	應付代管資產	5,480	5,480	0
20,680	基金餘額	20,849	20,313	536
20,680	基金餘額	20,849	20,313	536
20,680	基金餘額	20,849	20,313	536
20,680	累積餘額	20,849	20,313	536
54,779	負債及基金餘額合計	54,948	54,412	536

信託代理與保證資產
保證品

859 信託代理與保證負債
859 應付保證品

859
859

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 106 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				197,058 196,888	本年度預算編 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	本年度預算編 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。
上年度預算數 國民教育計畫				205,056 204,481	105年度預算編 列204,481,000元,用人 費用195,986,000元,服 務費用6,530,000元,材 料及用品 費1,058,000元,租金.償 債與利息126,000元,會 費.捐助.補助.分攤.照 護.救濟與交流活動 費281,000元,其 他500,000元。
建築及設備計畫				575	105度預算編 列575,000元係預計支 應購置機械及設 備237,000元、購置交 通及運輸設 備50,000元及購置什 項設備288,000元等經 費。
前年度決算數				194,969	

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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
國民教育計畫				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
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	162	-4	158	本校職員(含校長)8人、教師146人，教師較上年度減少1人，係班級數減少之故。
職員	155	-1	154	
技工	1	0	1	
約僱人員	2	-2	0	
工友	4	-1	3	原預算改由教育局編列，教保員1人、廚工1人改列教育局。 原預算改由教育局編列，工友1人改列教育局。

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
地方教育
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	127,872		1,109		15,367	13,321		11,220
國民教育計畫	127,872		1,109		15,367	13,321		11,220
正式人員	127,872		1,109		15,367	13,321		11,220
聘僱人員								
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780,000元、校園安全警衛3人,預算金額1,069,000元及廚工補薪資補助1人,預算金額90,000元。

大成國民小學
發展基金
彙計表
106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				
		13,032	146			986		183,053	2,223	185,276
		13,032	146			986		183,053	2,223	185,276
		13,032	146			986		183,053		183,053
									2,223	2,223

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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
194,969	205,056	合 計	197,058	196,888	0	0	170
185,506	195,986	用人費用	185,276	185,276	0	0	0
128,613	132,576	正式員額薪資	127,872	127,872	0	0	0
126,727	130,692	職員薪金	126,432	126,432	0	0	0
1,886	1,884	工員工資	1,440	1,440	0	0	0
2,419	2,971	聘僱及兼職人員薪資	2,223	2,223	0	0	0
	648	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
2,419	2,323	兼職人員酬金	2,223	2,223	0	0	0
886	1,111	超時工作報酬	1,109	1,109	0	0	0
886	1,111	加班費	1,109	1,109	0	0	0
28,180	35,221	獎金	28,688	28,688	0	0	0
12,245	18,411	考績獎金	13,321	13,321	0	0	0
15,935	16,810	年終獎金	15,367	15,367	0	0	0
12,084	11,364	退休及卹償金	11,220	11,220	0	0	0
10,573	11,208	職員退休及離職金	11,088	11,088	0	0	0
1,512	156	工員退休及離職金	132	132	0	0	0
13,324	12,743	福利費	14,164	14,164	0	0	0
12,377	11,592	分擔員工保險費	13,032	13,032	0	0	0
	179	傷病醫藥費	146	146	0	0	0
948	972	其他福利費	986	986	0	0	0
6,787	6,530	服務費用	6,702	6,702	0	0	0
1,487	1,426	水電費	1,426	1,426	0	0	0
1,282	1,162	工作場所電費	1,162	1,162	0	0	0
172	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
138	150	郵電費	150	150	0	0	0
18	20	郵費	20	20	0	0	0
120	130	電話費	130	130	0	0	0
111	134	旅運費	123	123	0	0	0
111	134	國內旅費	123	123	0	0	0

桃園市八德區大成國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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
273	285	印刷裝訂與廣告費	285	285	0	0	0
273	285	印刷及裝訂費	285	285	0	0	0
2,651	2,248	修理保養及保固費	2,257	2,257	0	0	0
641	641	一般房屋修護費	641	641	0	0	0
63	230	其他建築修護費	246	246	0	0	0
1,397	830	機械及設備修護費	830	830	0	0	0
520	517	什項設備修護費	510	510	0	0	0
30	30	其他資產修護費	30	30	0	0	0
1,817	1,969	一般服務費	2,143	2,143	0	0	0
	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
1,607	1,763	計時與計件人員酬 金	1,939	1,939	0	0	0
165	160	體育活動費	158	158	0	0	0
212	219	專業服務費	219	219	0	0	0
139	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	4	委託考選訓練費	4	4	0	0	0
2	1	試務甄選費	1	1	0	0	0
37	44	電子計算機軟體服 務費	44	44	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
1,061	1,058	材料及用品費	1,058	1,058	0	0	0
1,061	1,058	用品消耗	1,058	1,058	0	0	0
363	321	辦公(事務)用品	321	321	0	0	0
42	60	報章什誌	60	60	0	0	0
160	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
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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
4	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	0
41	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0	0	0
451	427	其他	427	427	0	0	0
119	126	租金、償債與利息	136	136	0	0	0
119	126	什項設備租金	136	136	0	0	0
119	126	什項設備租金	136	136	0	0	0
772	575	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170	0	0	0	170
717	575	購置固定資產	170	0	0	0	170
103	237	購置機械及設備	70	0	0	0	70
11	50	購置交通及運輸設備	70	0	0	0	70
603	288	購置什項設備	30	0	0	0	30
56		購置無形資產	0	0	0	0	0
56		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
205	281	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,216	3,216	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	197	捐助、補助與獎助	3,132	3,132	0	0	0
196	197	其他	3,132	3,132	0	0	0
	10	分擔	10	10	0	0	0
	10	分擔其他費用	10	10	0	0	0
5	70	競賽及交流活動費	70	70	0	0	0
5	70	技能競賽	70	70	0	0	0
518	500	其他	500	500	0	0	0
518	500	其他支出	500	500	0	0	0
518	500	其他	500	500	0	0	0

桃園市八德區大成國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106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	452,411	170	0	452,581	
土地	262,354	0	0	262,354	
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	18,476	70	0	18,546	辦公室用電腦設備、及其他相關事務性設備等經費。
交通及運輸設備	968	70	0	1,038	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
什項設備	38,912	30	0	38,942	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。
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