特別收入 16-209

中華民國 111 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 111 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 111 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 152 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 165 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 111 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	2 億 8,917 萬 2,000 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 9,239 萬 8,000 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	170 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 2 億 9,109 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 7,457 萬 6,000 元，增加 1,652 萬 2,000 元，約 6.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 9,409 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 7,657 萬 6,000 元，增加 1,752 萬 2,000 元，約 6.34%，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 111 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 200 萬元，增加 100 萬元，約 50.00%，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（109）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 6,259 萬 2,000 元，決算數 2 億 6,760 萬 2,081 元，執行率 101.91%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費。	服務收入 1 萬 8,500 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 2 萬 8,237 元。 2. 利息收入 6,933 元。 3. 其他財產收入 3 萬 1,305 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 6,344 萬 3,772 元。 2. 政府其他撥入收入 248 萬 1,911 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 135 萬 6,884 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 23 萬 4,539 元。
基金用途	預算數 2 億 6,359 萬 2,000 元，決算數 2 億 5,986 萬 6,993 元，執行率 98.59%。	
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 111 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 2 億 6,279 萬 2,000 元，決算數 2 億 5,964 萬 5,841 元，執行率 98.80%。
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。	辦理校園兒童遊樂設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園網路系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 80 萬元，決算數 22 萬 1,152 元，執行率 27.64%。

二、上年度已過期間（110 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 6,568 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 6,624 萬 6,830 元，執行率 100.34%。	
財產收入	財產報廢變賣收入。	財產處分收入 7,200 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 6,489 萬 4,198 元。 2. 政府其他撥入收入 122 萬 5,127 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 12 萬 305 元。
基金用途	預算分配數 1 億 6,668 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 4,866 萬 3,243 元，執行率 89.19%。	
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 6,558 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 4,860 萬 727 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 111 年度

		執行率 89.74%。
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。	辦理增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算分配數 110 萬元，實際執行數 6 萬 2,516 元，執行率 5.68%。

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111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)
267,602	基金來源	291,098	274,576	16,522
19	勞務收入	0	5	-5
19	服務收入	0	5	-5
66	財產收入	60	60	0
28	租金收入	0	0	0
7	利息收入	10	10	0
31	其他財產收入	50	50	0
265,926	政府撥入收入	289,172	272,645	16,527
263,444	公庫撥款收入	289,172	272,645	16,527
2,482	政府其他撥入收入	0	0	0
1,357	教學收入	1,866	1,866	0
1,357	學雜費收入	1,866	1,866	0
235	其他收入	0	0	0
235	雜項收入	0	0	0
259,867	基金用途	294,098	276,576	17,522
259,646	國民教育計畫	292,398	274,976	17,422
259,646	國民小學教育	292,398	274,976	17,422
221	建築及設備計畫	1,700	1,600	100
0	交通及運輸設備	600	600	0
221	其他設備	1,100	1,000	100
7,735	本期賸餘 (短絀一)	-3,000	-2,000	-1,000
11,028	期初基金餘額	16,763	10,028	6,735
0	解繳公庫	0	0	0
18,763	期末基金餘額	13,763	8,028	5,735

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111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	
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	44,305	
期末現金及約當現金	41,305	

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 111 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。 學校場地器材設備出租收入。
其他財產收入	年	1	50,000	50	
政府撥入收入				289,172	
公庫撥款收入	年	1	289,172,000	289,172	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：				291,098	

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111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
259,646 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	292,398	274,976	
249,796 ¹		276,678	260,434	
140,269 ¹¹	正式員額薪資	162,912	147,564	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)。 附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。 兼代課鐘點費。 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)(校長、主任、幹事、人事、主計)。 教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。 市府下授(12)-補校工友加班費。 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(46)-年終慰問金及服務獎章。 市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。 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)-退休撫卹金。 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
138,708 ¹¹³	職員薪金	161,112	145,764	
1,561 ¹¹⁴	工員工資	1,800	1,800	
4,054 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	2,693	2,693	
1,662 ¹²²	約僱職員薪金	360	360	
2,392 ¹²⁴	兼職人員酬金	590	590	
0		950	950	
0		507	507	
0		72	72	
0		214	214	
1,056 ¹³	超時工作報酬	1,388	1,259	
1,056 ¹³¹	加班費	1,378	1,249	
0		10	10	
32,848 ¹⁵	獎金	36,162	33,754	
15,383 ¹⁵¹	考績獎金	17,014	15,332	
17,464 ¹⁵²	年終獎金	19,049	18,288	
0		44	44	
0		24	24	
0 ^{15Y}	其他獎金	31	66	
56,227 ¹⁶	退休及卹償金	59,701	61,019	
56,026 ¹⁶¹	職員退休及離職金	11,520	11,448	
0		47,977	49,367	
201 ¹⁶²	工員退休及離職金	204	204	
15,342 ¹⁸	福利費	13,822	14,145	

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111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
13,484	181 分擔員工保險費	11,712	11,640	教職員工公勞健保機關補助公保3,201,000元、勞保1,069,000元及健保7,442,000元(來自用人費用明細資料)。
72	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		154	126	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*44人=154,000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		0	4	
0		130	129	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,增列500元)。
1,787	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		1,295	1,721	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0		30	24	退休教職員三節慰問金(6,000元*5人*1年=30,000元)。
5,891	2 服務費用	8,370	7,620	
1,344	21 水電費	1,467	1,455	
1,113	212 工作場所電費	900	888	電費(75,000元*12月=900,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
231	214 工作場所水費	234	234	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。
63	22 郵電費	150	150	
4	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
59	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)。
103	23 旅運費	133	138	
103	231 國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		73	78	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*14班*2人=72,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
108	24 印刷裝訂與廣告費	280	280	

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111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
108 241	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。
1,738 25	修理保養及保固費	3,405	2,683	
475 252	一般房屋修護費	1,000	800	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
236 254	其他建築修護費	0	0	
0		557	210	其他建築維護修繕等相關經費。
0		80	80	活動中心等對外開放場地維修。
0		27	26	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
457 255	機械及設備修護費	0	0	
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。
473 257	雜項設備修護費	169	168	本校辦公器具養護費(1,048元*161人*1年=168,728元)(配合預算編列至千元，增列272元)。
0		400	310	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		72	75	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
98 258	其他資產修護費	300	214	校園地面等其他資產維護。
2,302 27	一般服務費	2,586	2,565	
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。
55 279	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)。
2,086 27D	計時與計件人員酬金	1,215	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(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費。
0		975	975	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		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
161 27F	體育活動費	167	166	員工文康活動費(1,000元*167人=167,000元)(含部款契進人員2人)
105 28	專業服務費	223	223	

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111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
61285	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)。
36287	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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)。
928A	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)。
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)。
6303	材料及用品費	1,557	1,337	
63032	用品消耗	1,557	1,337	
131321	辦公(事務)用品	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)。
0		500	400	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。
18322	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。
189323	農業與園藝用品及環境美化費	300	200	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
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。
68328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	80	衛生保健用品等相關經費。
22432Y	其他用品消耗	43	43	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)。

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111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	14	14	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		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)。
124	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	
1245	雜項設備租金	196	196	
12451	雜項設備租金	196	196	影印機租賃費用。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	220	144	
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	136	60	
0743	獎勵費用	136	60	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費	70	70	
1751	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。
3,3129	其他	5,377	5,245	
3,31291	其他支出	5,377	5,245	
3,31291Y	其他	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)。
0		7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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111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	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		1,429	1,374	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,121	1,057	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		170	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		15	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		800	800	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*100人=800,000元)。
0		224	215	兒童節禮物(100元*2,240人=224,000元)。
0		448	431	市府下授(25)-天天安心食材補助(40週*5元*2,240人=448,000元)。
0		75	75	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(89班-6班)=74,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		143	141	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
221 5M	建築及設備計畫	1,700	1,600	
221 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,700	1,600	
221 51	購建固定資產	1,700	1,600	
191 514	購置機械及設備	400	300	辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。
0 515	購置交通及運輸設備	600	600	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
30 516	購置雜項設備	0	0	
0		700	700	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
259,867	總 計	294,098	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 111 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				292,398 292,398	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				1,700 600	
其他設備				1,100	
合 計				294,098	

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 111 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				294,098 292,398	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				1,700	
上年度預算數 國民教育計畫				276,576 274,976	110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				1,600	
前年度決算數 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	
108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。

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 111 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				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。
建築及設備計畫				298	107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 111 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	164	1	165	行政人員8人(含校長)及教師152人，因增班較上年度增加教師1人。
職員	159	1	160	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	164	1	165	

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	162,912	360	1,388		19,117	17,014	31	59,701
國民教育計畫	162,912	360	1,388		19,117	17,014	31	59,701
正式人員	162,912		1,388		19,073	17,014	31	59,701
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1,239,000元(含未休假加班費)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
111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				
		11,712	303		1,807		274,345	2,333	276,678
		11,712	303		1,807		274,345	2,333	276,678
		11,712	300		1,807		273,938		273,938
			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111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	
249,796	260,434	用人費用	276,678	276,678	0	
140,269	147,564	正式員額薪資	162,912	162,912	0	
138,708	145,764	職員薪金	161,112	161,112	0	
1,561	1,800	工員工資	1,800	1,800	0	
4,054	2,693	聘僱及兼職人員薪資	2,693	2,693	0	
1,662	360	約僱職員薪金	360	360	0	
2,392	2,333	兼職人員酬金	2,333	2,333	0	
1,056	1,259	超時工作報酬	1,388	1,388	0	
1,056	1,259	加班費	1,388	1,388	0	
32,848	33,754	獎金	36,162	36,162	0	
15,383	15,332	考績獎金	17,014	17,014	0	
17,464	18,356	年終獎金	19,117	19,117	0	
	66	其他獎金	31	31	0	
56,227	61,019	退休及卹償金	59,701	59,701	0	
56,026	60,815	職員退休及離職金	59,497	59,497	0	
201	204	工員退休及離職金	204	204	0	
15,342	14,145	福利費	13,822	13,822	0	
13,484	11,640	分擔員工保險費	11,712	11,712	0	
72	278	傷病醫藥費	303	303	0	
1,787	2,227	其他福利費	1,807	1,807	0	
5,891	7,620	服務費用	8,370	8,370	0	
1,344	1,455	水電費	1,467	1,467	0	
1,113	1,188	工作場所電費	1,200	1,200	0	
231	234	工作場所水費	234	234	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
63	150	郵電費	150	150	0	
4	20	郵費	20	20	0	
59	130	電話費	130	130	0	
103	138	旅運費	133	133	0	
103	138	國內旅費	133	133	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111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	
108	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0	
108	280	印刷及裝訂費	280	280	0	
1,738	2,683	修理保養及保固費	3,405	3,405	0	
475	800	一般房屋修護費	1,000	1,000	0	
236	316	其他建築修護費	664	664	0	
457	800	機械及設備修護費	800	800	0	
473	553	雜項設備修護費	641	641	0	
98	214	其他資產修護費	300	300	0	
2,302	2,565	一般服務費	2,586	2,586	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
55	96	外包費	96	96	0	
2,086	2,302	計時與計件人員酬金	2,322	2,322	0	
161	166	體育活動費	167	167	0	
105	223	專業服務費	223	223	0	
61	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	
36	46	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
	4	試務甄選費	4	4	0	
9	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	
630	1,337	材料及用品費	1,557	1,557	0	
630	1,337	用品消耗	1,557	1,557	0	
131	422	辦公(事務)用品	522	522	0	
18	60	報章雜誌	60	60	0	
189	200	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	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111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	
68	80	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	
224	565	其他用品消耗	565	565	0	
12	196	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0	
12	196	雜項設備租金	196	196	0	
12	196	雜項設備租金	196	196	0	
221	1,600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,700	0	1,700	
221	1,600	購建固定資產	1,700	0	1,700	
191	300	購置機械及設備	400	0	400	
	600	購置交通及運輸設備	600	0	600	
30	700	購置雜項設備	700	0	700	
5	144	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	220	220	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	
	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136	136	0	
	60	獎勵費用	136	136	0	
1	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
1	70	技能競賽	70	70	0	
3,312	5,245	其他	5,377	5,377	0	
3,312	5,245	其他支出	5,377	5,377	0	
3,312	5,245	其他	5,377	5,377	0	
259,867	276,576	合計	294,098	292,398	1,700	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
51,090	資 產 合 計	46,090	49,090	-3,000
51,090	資 產	46,090	49,090	-3,000
46,305	流動資產	41,305	44,305	-3,000
46,305	現金	41,305	44,305	-3,000
46,305	銀行存款	41,305	44,305	-3,000
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
4,785	其他資產	4,785	4,785	0
4,785	什項資產	4,785	4,785	0
4,785	代管資產	4,785	4,785	0
32,327	負 債	32,327	32,327	0
25,934	流動負債	25,934	25,934	0
25,934	應付款項	25,934	25,934	0
25,934	應付代收款	25,934	25,934	0
6,393	其他負債	6,393	6,393	0
6,393	什項負債	6,393	6,393	0
1,608	存入保證金	1,608	1,608	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,785	應付代管資產	4,785	4,785	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
18,763	基金餘額	13,763	16,763	-3,000
18,763	基金餘額	13,763	16,763	-3,000
18,763	基金餘額	13,763	16,763	-3,000
18,763	累積餘額	13,763	16,763	-3,000
51,090	負債及基金餘額合計	46,090	49,090	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

2,163 信託代理與保證負債
2,163 應付保證品

2,163
2,163

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111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	289,187						289,187		
土地改良物	2,233	2,197					36		
房屋及建築	139,443	67,891				6,457	65,095		
機械及設備	22,592	16,575	400	(1)		購置辦公室 相關設備及 其他相關事 務性設備。	2,294	4,123	
交通及運輸設備	2,202	1,041	600	(1)		購置校園廣 播系統等其 他交通及運 輸設備。	525	1,236	
雜項設備	36,678	31,608	700	(1)		購置教室教 學設備及其 他相關事務 性設備。	2,257	3,513	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	21						5	16	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	492,356	119,312	1,700				11,538	363,206	

註：