

特別收入 16-209

中華民國 112 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 112 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 112 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 7 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 159 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 171 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 112 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 9,713 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	3 億 36 萬 1,000 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	370 萬元	校門改良工程及其他房屋建築工程、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 2 億 9,906 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 9,109 萬 8,000 元，增加 796 萬 3,000 元，約 2.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 3 億 406 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 9,409 萬 8,000 元，增加 996 萬 3,000 元，約 3.39%，主要係教職員工

# 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 112 年度

俸給增加及辦理校門改良工程所致。

#### 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 300 萬元，增加 200 萬元，約 66.67%，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（110）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 7,457 萬 6,000 元，決算數 2 億 7,047 萬 346 元，執行率 98.50%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 利息收入 4,766 元。 2. 其他財產收入 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 2 億 6,596 萬 8,903 元。 2. 政府其他撥入收入 269 萬 6,678 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 161 萬 5,768 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 17 萬 7,031 元。
基金用途	預算數 2 億 7,657 萬 6,000 元，決算數 2 億 7,162 萬 3,120 元，執行率 98.21%。	
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 7,497 萬 6,000 元，決算數 2 億 7,075 萬 4,149 元，執行

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 112 年度

		率 98.46%。
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。	辦理校園公廁改建工程、增(汰)購校園網路系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 160 萬元，決算數 86 萬 8,971 元，執行率 54.31%。

二、上年度已過期間(111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 7,683 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 7,787 萬 902 元，執行率 100.58%。	
徵收及依法分配收入	工程違規罰款收入。	違規罰款收入 3,750 元。
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 2,877 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 7,606 萬 8,853 元。 2. 政府其他撥入收入 133 萬 2,018 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 18 萬 2,000 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 28 萬 1,404 元。
基金用途	預算分配數 1 億 7,683 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 5,416 萬 2,913 元，執行率 87.18%。	
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 7,573 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 5,409 萬 8,260

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 112 年度

		元，執行率 87.69%。
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）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 110 萬元，實際執行數 6 萬 4,653 元，執行率 5.88%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,872 萬 7,000 元，其中 1,432 萬 8,990 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112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(-)
270,470	基金來源	299,061	291,098	7,963
12	財產收入	60	60	0
5	利息收入	10	10	0
7	其他財產收入	50	50	0
268,666	政府撥入收入	297,135	289,172	7,963
265,969	公庫撥款收入	297,135	289,172	7,963
2,697	政府其他撥入收入	0	0	0
1,616	教學收入	1,866	1,866	0
1,616	學雜費收入	1,866	1,866	0
177	其他收入	0	0	0
177	雜項收入	0	0	0
271,623	基金用途	304,061	294,098	9,963
270,754	國民教育計畫	300,361	292,398	7,963
270,754	國民小學教育	300,361	292,398	7,963
869	建築及設備計畫	3,700	1,700	2,000
627	營建及修建工程	2,000	0	2,000
12	交通及運輸設備	600	600	0
230	其他設備	1,100	1,100	0
-1,153	本期賸餘 (短絀-)	-5,000	-3,000	-2,000
18,763	期初基金餘額	14,611	16,763	-2,153
0	解繳公庫	0	0	0
17,611	期末基金餘額	9,611	13,763	-4,153

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112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	
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	43,727	
期末現金及約當現金	38,727	

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 112 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				297,135	
公庫撥款收入	年	1	297,135,000	297,135	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：				299,061	

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112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
270,754	53 國民教育計畫	300,361	292,398	
260,510	1 用人費用	282,898	276,678	
142,922	11 正式員額薪資	165,384	162,912	
141,539	113 職員薪金	164,052	161,112	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)。
1,384	114 工員工資	1,332	1,800	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,861	12 聘僱及兼職人員薪資	2,723	2,693	
1,565	122 約僱職員薪金	384	360	附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
2,297	124 兼職人員酬金	950	950	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		220	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)。
0		590	590	兼代課鐘點費。
1,348	13 超時工作報酬	1,535	1,388	
1,348	131 加班費	1,525	1,378	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。
33,736	15 獎金	37,256	36,162	
15,904	151 考績獎金	17,287	17,014	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
17,762	152 年終獎金	19,802	19,049	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		47	44	附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		0	24	
70	15Y 其他獎金	120	31	市府下授(47)-服務獎章。
60,571	16 退休及卹償金	60,006	59,701	
60,420	161 職員退休及離職金	12,024	11,520	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		47,826	47,977	市府下授(45)-退休撫卹金。
151	162 工員退休及離職金	156	204	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
18,071	18 福利費	15,994	13,822	

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112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
14,679	181	分擔員工保險費	12,168	11,712	公保3,317,000元、勞保1,109,000元及健保7,742,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
	0	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
	0		181	130	公教人員40歲以上未滿50歲共39名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計175,500元(配合預算編列至千元，增列500元)；工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
	0		175	154	公教人員及工友年滿50歲共50名，以每人3,500元編列健康檢查，計175,000元。
	45		4	0	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500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)。
3,348	18Y	其他福利費	576	464	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
	0		2,817	1,295	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
	0		54	18	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員5人+工友4人)=54,000元)。
	0		0	30	
5,597	2	服務費用	9,656	8,370	
1,135	21	水電費	2,522	1,467	
921	212	工作場所電費	960	900	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		989	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
214	214	工作場所水費	240	234	水費(20,000元*12月=240,000元)。
	0	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
112	22	郵電費	150	150	
38	221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。

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112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
74222	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)。
123	<b>旅運費</b>	138	133	
1231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		78	73	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*15班*2人=78,000元)。
7024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	280	280	
70241	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。
1,68025	<b>修理保養及保固費</b>	3,513	3,405	
460252	一般房屋修護費	1,100	1,000	教室、辦公室等各項建築物維護修繕相關經費。
180254	其他建築修護費	0	0	
0		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		27	27	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
319255	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。
431257	雜項設備修護費	176	169	本校辦公器具養護費(1,048元*168人*1年=176,064元)(配合預算編列至千元，減列64元)。
0		73	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。
0		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。
290258	其他資產修護費	300	300	校園地面等其他資產維護。
2,33027	<b>一般服務費</b>	2,704	2,586	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	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)。
2,11327D	計時與計件人員酬金	1,020	975	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*3人=1,020,000元)。
0		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112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
027D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	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(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		26	24	臨時人員特別休假未休之工資。
16627F	體育活動費	176	167	員工文康活動費(1,000元*176人=176,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員3人)。
14228	<b>專業服務費</b>	223	223	
64285	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)。
38287	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)。
4028A	電腦軟體服務費	5	5	薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	現金出納系統維護費(4,000元*1年=4,000元)。
12629	<b>公共關係費</b>	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)。
7273	<b>材料及用品費</b>	1,638	1,557	
72732	<b>用品消耗</b>	1,638	1,557	
306321	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	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。
7322	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。

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112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
89323	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
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。
55328	醫療用品(非醫療院所使用)	171	100	衛生保健用品等相關經費。
26832Y	其他用品消耗	50	43	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*7班*12月=50,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		17	14	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*7班=16,800元)(配合預算編列至千元，增列200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)。
104	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	196	196	
1045	<b>雜項設備租金</b>	196	196	
10451	雜項設備租金	196	196	影印機租賃費用。
677	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	158	220	
471	<b>會費</b>	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	<b>分擔</b>	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。
6074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	74	136	
60743	獎勵費用	74	136	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	<b>競賽及交流活動費</b>	70	70	
3751	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。
3,8449	<b>其他</b>	5,815	5,377	
3,84491	其他支出	5,815	5,377	

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112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
3,844,91Y	其他	7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		528	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		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		18	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		100	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		76	75	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(93班-6班)=76,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		230	224	兒童節禮物(100元*2,297人=229,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		148	143	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		460	448	市府下授(25)-天天安心食材補助(40週*5元*2,297人=459,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		1,466	1,429	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,121	1,121	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		250	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
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)。
869,5M	<b>建築及設備計畫</b>	3,700	1,700	
869,5	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	3,700	1,700	
869,51	<b>購建固定資產</b>	3,700	1,700	
627,513	擴充改良房屋建築及設備	2,000	0	校門改良工程及其他房屋建築工程等經費。
214,514	購置機械及設備	400	400	辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。
12,515	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。

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112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
16,516 0	購置雜項設備		0 700	0 700	添購教室教學設備及其他相關 事務性設備等經費。
271,623	總 計		304,061	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 112 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				300,361 300,361	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 營建及修建工程				3,700 2,000	辦理校門及老舊校舍拆除重建工程(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				600	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				304,061	

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 112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				304,061 300,361	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				3,700	本年度預計支應辦理老舊校舍拆建工程及購置機械及設備、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				294,098 292,398	111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	111年度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。
前年度決算數 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)及場地開發、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。
109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。

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 112 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  108年度決算數 國民教育計畫				221  267,184 267,164	109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。  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。

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 112 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	165	6	171	
職員	160	7	167	
技工	1	0	1	行政人員8人(含校長)及教師159人，因增班較上年度增加教師7人。  因工友退休減少1人。
約僱人員	1	0	1	
工友	3	-1	2	
總 計	165	6	171	

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身心障礙班按時計資教師助理員3人、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	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	165,384	384	1,535		19,849	17,287	120	60,006
國民教育計畫	165,384	384	1,535		19,849	17,287	120	60,006
正式人員	165,384		1,535		19,802	17,287	120	60,006
聘僱人員		384			47			
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按時計資教師助理員3人,預算金額1,020,000元、校園安全警衛3人,預算金額1,302,000元(含特別休假未休之工資)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  
112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				
		12,168	379		3,447		280,559	2,339	282,898
		12,168	379		3,447		280,559	2,339	282,898
		12,168	372		3,447		280,121		280,121
			7				438		438
								2,339	2,339

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112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	
260,510	276,678	用人費用	282,898	282,898	0	
142,922	162,912	正式員額薪資	165,384	165,384	0	
141,539	161,112	職員薪金	164,052	164,052	0	
1,384	1,800	工員工資	1,332	1,332	0	
3,861	2,693	聘僱及兼職人員薪資	2,723	2,723	0	
1,565	360	約僱職員薪金	384	384	0	
2,297	2,333	兼職人員酬金	2,339	2,339	0	
1,348	1,388	超時工作報酬	1,535	1,535	0	
1,348	1,388	加班費	1,535	1,535	0	
33,736	36,162	獎金	37,256	37,256	0	
15,904	17,014	考績獎金	17,287	17,287	0	
17,762	19,117	年終獎金	19,849	19,849	0	
70	31	其他獎金	120	120	0	
60,571	59,701	退休及卹償金	60,006	60,006	0	
60,420	59,497	職員退休及離職金	59,850	59,850	0	
151	204	工員退休及離職金	156	156	0	
18,071	13,822	福利費	15,994	15,994	0	
14,679	11,712	分擔員工保險費	12,168	12,168	0	
45	303	傷病醫藥費	379	379	0	
3,348	1,807	其他福利費	3,447	3,447	0	
5,597	8,370	服務費用	9,656	9,656	0	
1,135	1,467	水電費	2,522	2,522	0	
921	1,200	工作場所電費	2,249	2,249	0	
214	234	工作場所水費	240	240	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
112	150	郵電費	150	150	0	
38	20	郵費	20	20	0	
74	130	電話費	130	130	0	
1	133	旅運費	138	138	0	
1	133	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112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	
70	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0	
70	280	印刷及裝訂費	280	280	0	
1,680	3,405	修理保養及保固費	3,513	3,513	0	
460	1,000	一般房屋修護費	1,100	1,100	0	
180	664	其他建築修護費	664	664	0	
319	800	機械及設備修護費	800	800	0	
431	641	雜項設備修護費	649	649	0	
290	300	其他資產修護費	300	300	0	
2,330	2,586	一般服務費	2,704	2,704	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
50	96	外包費	96	96	0	
2,113	2,322	計時與計件人員酬金	2,430	2,430	0	
166	167	體育活動費	176	176	0	
142	223	專業服務費	223	223	0	
64	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	160	0	
38	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	
40	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	
727	1,557	材料及用品費	1,638	1,638	0	
727	1,557	用品消耗	1,638	1,638	0	
306	522	辦公(事務)用品	522	522	0	
7	60	報章雜誌	60	60	0	
89	300	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112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	
55	100	醫療用品(非醫療院所使用)	171	171	0	
268	565	其他用品消耗	575	575	0	
10	196	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0	
10	196	雜項設備租金	196	196	0	
10	196	雜項設備租金	196	196	0	
869	1,700	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,700	0	3,700	
869	1,700	購建固定資產	3,700	0	3,700	
627		擴充改良房屋建築及設備	2,000	0	2,000	
214	400	購置機械及設備	400	0	400	
12	600	購置交通及運輸設備	600	0	600	
16	700	購置雜項設備	700	0	700	
67	220	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	158	158	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	136	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	74	0	
60	136	獎勵費用	74	74	0	
3	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
3	70	技能競賽	70	70	0	
3,844	5,377	其他	5,815	5,815	0	
3,844	5,377	其他支出	5,815	5,815	0	
3,844	5,377	其他	5,815	5,815	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112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	
271,623	294,098	合計	304,061	300,361	3,700	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
51,742	資 產 合 計	43,742	48,742	-5,000
51,742	資 產	43,742	48,742	-5,000
46,957	流動資產	38,957	43,957	-5,000
46,727	現金	38,727	43,727	-5,000
46,727	銀行存款	38,727	43,727	-5,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
230	預付款項	230	230	0
230	預付費用	230	230	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
34,132	負 債	34,132	34,132	0
28,118	流動負債	28,118	28,118	0
28,118	應付款項	28,118	28,118	0
28,118	應付代收款	28,118	28,118	0
6,014	其他負債	6,014	6,014	0
6,014	什項負債	6,014	6,014	0
1,229	存入保證金	1,229	1,229	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
17,611	基金餘額	9,611	14,611	-5,000
17,611	基金餘額	9,611	14,611	-5,000
17,611	基金餘額	9,611	14,611	-5,000
17,611	累積餘額	9,611	14,611	-5,000
51,742	負債及基金餘額合計	43,742	48,742	-5,000

信託代理與保證資產  
保證品

563 信託代理與保證負債  
563 應付保證品

563  
563

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112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	289,187						289,187		
土地改良物	2,233	2,211					22		
房屋及建築	152,574	70,589	2,000	(1)		校門改良工程及其他房屋建築工程等經費。	6,556	77,429	
機械及設備	23,729	18,280	400	(1)		辦公室用相關設備及其他相關事務性設備等經費。	2,373	3,476	
交通及運輸設備	2,224	1,198	600	(1)		校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。	644	982	
雜項設備	37,501	32,376	700	(1)		添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。	2,396	3,429	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	61				5	(9) 電腦軟體攤銷數		56	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	507,509	124,654	3,700		5		11,969	374,581	

註：