

特別收入 15-208

中華民國108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108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) 預計平衡表	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表	第	19	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) 資本資產及長期負債明細表	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 108 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 148 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 161 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。

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 108 年度

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 2 億 6,730 萬 2,000 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 2 億 6,730 萬 2,000 元，普通班 77 班、特教班 6 班、幼教班 4 班，合計 87 班，學生人數 2,115 人；補校 3 班，學生人數 90 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 10 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 20 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 10 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 161 人，較上年度增 3 人，係本年度增 1 班致增加 2 位老師；107 年度原 1 名工友申請退休，故其預算編於教育局，然該名工友於 107 年度並未退休，因此 108 年度仍將該名工友 1 人預算編列於本校。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

(1)服務收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度增加 4,000 元，係教師(含代理教師)甄選報名費收入增加所致。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 2 萬 6,000 元，較上年度增加 1 萬 6,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 1 萬元，係預估利息收入減少所致。。

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 108 年度

(3)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度減少 6 萬元，係減少教室及學校場地等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 6,594 萬 8,000 元，較上年度增加 1,563 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算 125 萬 3,000 元，較上年度增加 15 萬 3,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 2 萬 5,000 元，係變賣資源回收收入減少所致。

(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 2 億 6,730 萬 2,000 元，較上年度增加 1,587 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 20 萬元，較上年度減少 3 萬元，係本年度減少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 2 億 6,730 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 5,158 萬 6,000 元，增加 1,571 萬 6,000 元，約增 6.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 6,760 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 5,172 萬 6,000 元，增加 1,587 萬 6,000 元，約增 6.31%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 30 萬元，較上年度預算數短絀 14 萬元，增加短絀 16 萬元，約增 114.29%，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項：

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 108 年度

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：

一、前年度(106 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：1,467 元。

2. 勞務收入：

服務收入：1 萬元。

3. 財產收入：

(1) 租金收入：2 萬 1,919 元。

(2) 利息收入：9,228 元。

(3) 其他財產收入：5 萬 6,300 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 8,831 萬 8,405 元。

政府其他撥入收入：136 萬 9,613 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：75 萬 4,667 元。

6. 其他收入：

雜項收入：52 萬 996 元。

預算數 1 億 9,759 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,106 萬 2,595 元，執行率 96.69%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2 億 18 萬 3,003 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：5 萬 8,500 元。

(2) 其他設備：11 萬 1,500 元。

國民教育計畫預算數 1 億 9,688 萬 8,000 元，決算數 2 億 18 萬 3,003 元，執行率 101.67%、建築及設備計畫預算數 17 萬元，決算數 17 萬元，執行率 100%。

(三)本期短絀：

本期短絀 929 萬 408 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

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 108 年度

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：500 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：4,427 元。

(2) 其他財產收入：5 萬 4,325 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 5,654 萬 7,109 元。

政府其他撥入收入：132 萬 6,061 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：18 萬 1,400 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 5,719 元。

分配預算數 1 億 5,698 萬 9,000 元，實際數 1 億 5,812 萬 9,541 元，執行率 100.73%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,860 萬 7,740 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：1 萬 900 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 5,709 萬 6,000 元，實際數 1 億 4,860 萬 7,740 元，執行率 94.60%、建築及設備計畫分配預算數 3 萬 3,000 元，實際數 1 萬 900 元，執行率 33.03%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 951 萬 901 元，期末基金餘額 1,393 萬 9,193 元。

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國108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(-)
191,063	基金來源	267,302	251,586	15,716
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
10	勞務收入	5	1	4
10	服務收入	5	1	4
87	財產收入	96	150	-54
22	租金收入	26	10	16
9	利息收入	10	20	-10
56	其他財產收入	60	120	-60
189,688	政府撥入收入	265,948	250,310	15,638
188,318	公庫撥款收入	265,948	250,310	15,638
1,370	政府其他撥入收入	0	0	0
755	教學收入	1,253	1,100	153
755	學雜費收入	1,253	1,100	153
521	其他收入	0	25	-25
521	雜項收入	0	25	-25
200,353	基金用途	267,602	251,726	15,876
200,183	國民教育計畫	267,302	251,426	15,876
200,183	國民小學教育	267,302	251,426	15,876
170	建築及設備計畫	300	300	0
59	交通及運輸設備	100	70	30
112	其他設備	200	230	-30
0	無形資產	0	0	0
-9,290	本期賸餘 (短絀-)	-300	-140	-160
13,719	期初基金餘額	4,288	14,255	-9,966
0	解繳公庫	0	0	0
4,428	期末基金餘額	3,988	14,115	-10,126

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108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)	-300	本期短絀係移用以前基金餘額300,000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)	-300	
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)	-300	
期初現金及約當現金	27,048	
期末現金及約當現金	26,748	

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 108 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				96	
租金收入	年	1	26,000	26	太陽能光電租金收入。
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	60,000	60	學校場地器材設備出租收入。
政府撥入收入				265,948	
公庫撥款收入	年	1	265,948,000	265,948	市府撥入經費。
教學收入				1,253	
學雜費收入	年	1	1,015,000	1,015	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	238,000	238	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				267,302	

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108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
200,183	53	國民教育計畫	267,302	251,426	
189,327	1	用人費用	253,724	238,505	
132,240	11	正式員額薪資	139,908	128,844	
130,354	113	職員薪金	138,108	127,740	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1,015,000元、幼兒園雜費收入扣抵119,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,886	114	工員工資	1,800	1,104	技工及工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,467	12	聘僱及兼職人員薪資	2,562	2,494	
1,205	122	約僱職員薪金	0	68	
0			348	252	附幼契進專任廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
2,262	124	兼職人員酬金	190	188	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	552	兼代課鐘點費。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			950	950	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0			412	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
1,125	13	超時工作報酬	1,243	1,140	
1,125	131	加班費	1,233	1,130	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。
29,947	15	獎金	32,549	30,996	
13,412	151	考績獎金	14,635	13,358	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,535	152	年終獎金	17,890	17,614	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			24	24	附幼契進專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
11,642	16	退休及卹償金	63,538	61,488	
11,453	161	職員退休及離職金	11,232	11,088	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			52,102	50,244	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
189	162	工員退休及離職金	204	156	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
10,907	18	福利費	13,924	13,543	
10,292	181	分擔員工保險費	11,424	11,232	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。

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108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
44183	傷病醫藥費	165	168	員工健康檢查費(3,500元*47人=164,500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)。
0		0	4	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
57018Y	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	24	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		1,810	1,608	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
6,3642	服務費用	6,985	6,691	
1,41721	水電費	1,444	1,426	
1,187212	工作場所電費	876	862	電費(73,000元*12月=876,000元)。
0		300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
230214	工作場所水費	235	231	水費(19,550元*12月=234,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
021Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
12322	郵電費	150	150	
20221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
103222	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)。
10823	旅運費	143	118	
108231	國內旅費	60	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		83	83	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*16班*2人=83,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
17724	印刷裝訂與廣告費	285	285	
177241	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。
2,34825	修理保養及保固費	2,278	2,188	
695252	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。
384254	其他建築修護費	0	0	

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108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
0254	其他建築修護費	56	56	活動中心等對外開放場地維修。
0		180	180	其他建築維護修繕等相關經費。
0		26	10	遊戲器材修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
715255	機械及設備修護費	0	0	
0		760	760	電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
534257	雜項設備修護費	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		165	162	本校辦公器具養護費(1,048元*157人*1年=164,536元)(配合預算編列至千元，增列464元)。
0		71	70	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
21258	其他資產修護費	100	30	校園地面等其他資產維護。
1,93527	一般服務費	2,341	2,179	
1276	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	45	校園保全系統(校園安全維護費24,000元*4季=96,000元)。
1,73827D	計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		870	810	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*3人=870,000元)。
0		1,121	1,073	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(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
15227F	體育活動費	163	160	員工文康活動費(1,000元*163人=163,000元)
15828	專業服務費	218	219	
78285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	38	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	58	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	32	各項研習及活動等內聘講座鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。

桃園市八德區大成國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	市府下授(18)-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	5	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)。
4328A	電腦軟體服務費	0	36	
0		4	4	薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		3	4	現金出納系統維護費(3,000元*1年=3,000元)。
9829	公共關係費	126	126	
98291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
9943	材料及用品費	1,210	1,057	
99432	用品消耗	1,210	1,057	
365321	辦公(事務)用品	352	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。
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)。
17322	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。
134323	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
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。
56328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品等相關經費。
42232Y	其他用品消耗	84	84	體育及交通導護各項教學器材等相關經費。
0		385	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		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)。
0		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)。

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108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
1334	租金、償債、利息及相關手續費	196	136	
13345	雜項設備租金	196	136	
133451	雜項設備租金	196	136	影印機租賃費用。
2,8647	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	
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)。
2,79072	捐助、補助與獎助	0	0	
2,79072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
173	分擔	10	10	
173Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險學校自付額。
7075	競賽及交流活動費	70	70	
70751	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。
5009	其他	5,103	4,953	
50091	其他支出	5,103	4,953	
50091Y	其他	400	350	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		185	170	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		1,060	1,085	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		212	219	兒童節禮物(100元*2,115人=211,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		154	145	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小139,000元、幼兒園15,000元)。
0		880	1,040	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*110人=880,000元)。
0		74	74	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(87班-6班)=74,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
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。

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108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	423	439	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*2,115人=423,000元)。
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		1,363	1,343	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1705M	建築及設備計畫	300	300	
1705	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	300	
17051	購建固定資產	300	300	
37514	購置機械及設備	100	197	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。
59515	購置交通及運輸設備	100	70	校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費。
75516	購置雜項設備	0	0	
0		100	33	添購教室教學設備及其他相關事務性設備等經費。
200,353	總 計	267,602	251,726	

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 108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				267,302 267,302	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				300 100	
其他設備				200	
合 計				267,602	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
34,093	資 產 合 計	33,653	33,953	-300
34,093	資 產	33,653	33,953	-300
27,193	流動資產	26,753	27,053	-300
27,188	現金	26,748	27,048	-300
27,188	銀行存款	26,748	27,048	-300
5	應收款項	5	5	0
5	應收利息	5	5	0
105	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	105	105	0
105	準備金	105	105	0
105	退休及離職準備 金	105	105	0
6,795	其他資產	6,795	6,795	0
6,795	什項資產	6,795	6,795	0
6,795	代管資產	6,795	6,795	0
29,665	負 債	29,665	29,665	0
20,248	流動負債	20,248	20,248	0
20,248	應付款項	20,248	20,248	0
20,248	應付代收款	20,248	20,248	0
9,417	其他負債	9,417	9,417	0
9,417	什項負債	9,417	9,417	0
2,517	存入保證金	2,517	2,517	0
105	應付退休及離職 金	105	105	0
6,795	應付代管資產	6,795	6,795	0
4,428	基金餘額	3,988	4,288	-300
4,428	基金餘額	3,988	4,288	-300
4,428	基金餘額	3,988	4,288	-300
4,428	累積餘額	3,988	4,288	-300
34,093	負債及基金餘額合計	33,653	33,953	-300
	信託代理與保證資產 保證品	1,422 1,422	信託代理與保證負債 應付保證品	1,422 1,422

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 108 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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				267,602	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				267,302	
本年度預算數 國民教育計畫				300	本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。
上年度預算數 國民教育計畫				251,726	107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				251,426	
上年度預算數 國民教育計畫				300	107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				200,353	106年度決算數200,183,003元,用人費用189,327,353元,服務費用6,363,905元,材料及用品費994,265租金.償債與利息133,106元,會費.捐助.補助.分攤.照護.救濟與交流活動費2,864,374元,其他500,000元。
建築及設備計畫				200,183	
前年度決算數 國民教育計畫				170	106度決算數170,000元係支應購置機械及設備37,000元、購置交通及運輸設備58,500元及購置什項設備74,500元等經費。
105年度決算數				194,925	

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 108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	預算數	說明
國民教育計畫				194,357	105年度決算數194,356,849元,用人費用186,060,495元,服務費用6,390,311元,材料及用品費1,056,125元,租金.償債與利息123,348元,會費.捐助.補助.分攤.照護.救濟與交流活動費230,178元,其他496,392元。
建築及設備計畫				568	105年度決算數568,260元係支應購置機械及設備107,500元、購置交通及運輸設備75,800元及購置什項設備384,960元等經費。
104年度決算數 國民教育計畫				194,969 194,197	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772,424係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
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 108 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	158	3	161	本年度增1班，故教師增2人。行政人員8人(含校長)及教師148人。
職員	154	2	156	
技工	1	0	1	107年度預計1名工友退休，故預算編列於教育局；然該名工友107年度並未退休，因此108年度仍將該名工友預算編列於本校。
約僱人員	1	0	1	
工友	2	1	3	
總 計	158	3	161	

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。

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	139,908	348	1,243		17,914	14,635		63,538
國民教育計畫	139,908	348	1,243		17,914	14,635		63,538
正式人員	139,908		1,243		17,890	14,635		63,538
聘僱人員		348			24			
兼任人員								

註:1.一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870,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元及廚工補薪資補助1人，預算金額90,000元。

2.本校104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

大成國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		11,424	184		2,316		251,510	2,214	253,724
		11,424	184		2,316		251,510	2,214	253,724
		11,424	181		2,316		251,135		251,135
			3				375		375
								2,214	2,214

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108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	
189,327	238,505	用人費用	253,724	253,724	0	
132,240	128,844	正式員額薪資	139,908	139,908	0	
130,354	127,740	職員薪金	138,108	138,108	0	
1,886	1,104	工員工資	1,800	1,800	0	
3,467	2,494	聘僱及兼職人員薪資	2,562	2,562	0	
1,205	320	約僱職員薪金	348	348	0	
2,262	2,174	兼職人員酬金	2,214	2,214	0	
1,125	1,140	超時工作報酬	1,243	1,243	0	
1,125	1,140	加班費	1,243	1,243	0	
29,947	30,996	獎金	32,549	32,549	0	
13,412	13,358	考績獎金	14,635	14,635	0	
16,535	17,638	年終獎金	17,914	17,914	0	
11,642	61,488	退休及卹償金	63,538	63,538	0	
11,453	61,332	職員退休及離職金	63,334	63,334	0	
189	156	工員退休及離職金	204	204	0	
10,907	13,543	福利費	13,924	13,924	0	
10,292	11,232	分擔員工保險費	11,424	11,424	0	
44	191	傷病醫藥費	184	184	0	
570	2,120	其他福利費	2,316	2,316	0	
6,364	6,691	服務費用	6,985	6,985	0	
1,417	1,426	水電費	1,444	1,444	0	
1,187	1,162	工作場所電費	1,176	1,176	0	
230	231	工作場所水費	235	235	0	
	33	其他場所水電費	33	33	0	
123	150	郵電費	150	150	0	
20	20	郵費	20	20	0	
103	130	電話費	130	130	0	
108	118	旅運費	143	143	0	
108	118	國內旅費	143	143	0	
177	285	印刷裝訂與廣告費	285	285	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108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		
177	285	印刷及裝訂費	285	285	0		
2,348	2,188	修理保養及保固費	2,278	2,278	0		
695	641	一般房屋修護費	641	641	0		
384	246	其他建築修護費	262	262	0		
715	760	機械及設備修護費	760	760	0		
534	511	雜項設備修護費	515	515	0		
21	30	其他資產修護費	100	100	0		
1,935	2,179	一般服務費	2,341	2,341	0		
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
44	45	外包費	96	96	0		
1,738	1,973	計時與計件人員酬 金	2,081	2,081	0		
152	160	體育活動費	163	163	0		
158	219	專業服務費	218	218	0		
78	128	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	160	160	0		
38	42	委託檢驗(定)試驗 認證費	42	42	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
	1	試務甄選費	5	5	0		
43	44	電腦軟體服務費	7	7	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
994	1,057	材料及用品費	1,210	1,210	0		
994	1,057	用品消耗	1,210	1,210	0		
365	321	辦公(事務)用品	374	374	0		
17	60	報章雜誌	60	60	0		
134	160	農業與園藝用品及 環境美化費	160	160	0		
	10	化學藥劑與實驗用 品	10	10	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108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	
56	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0	
422	426	其他用品消耗	526	526	0	
133	136	租金、償債、利息及相關手續費	196	196	0	
133	136	雜項設備租金	196	196	0	
133	136	雜項設備租金	196	196	0	
170	300	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	300	
170	300	購建固定資產	300	0	300	
37	197	購置機械及設備	100	0	100	
59	70	購置交通及運輸設備	100	0	100	
75	33	購置雜項設備	100	0	100	
		購置無形資產	0	0	0	
		購置電腦軟體	0	0	0	
2,864	84	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
2,790		捐助、補助與獎助	0	0	0	
2,790		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
1	10	分擔	10	10	0	
1	10	分擔其他費用	10	10	0	
70	70	競賽及交流活動費	70	70	0	
70	70	技能競賽	70	70	0	
500	4,953	其他	5,103	5,103	0	
500	4,953	其他支出	5,103	5,103	0	
500	4,953	其他	5,103	5,103	0	
200,353	251,726	合計	267,602	267,302	300	

桃園市八德區大成國民小學
 桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	535,687	148,464	300				9,905	377,618	
非理財目的之長期投資									
土地	338,948							338,948	
土地改良物	2,233	1,563					112	558	
房屋及建築	130,449	89,909					6,522	34,018	
機械及設備	22,136	19,049	100	(1)			1,286	1,901	
交通及運輸設備	1,196	899	100	(1)			168	229	
雜項設備	40,133	37,044	100	(1)			1,817	1,373	
購建中固定資產									
軟體	592							592	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。