

特別收入 16-216

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
桃園市八德區大忠國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

主辦會計

會計室主任黃婷鈺

校長

大忠國民小學校長謝雅莉

桃園市八德區大忠國民小學編

桃園市八德區大忠國民小學
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	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

桃園市八德區大忠國民小學

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 2 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 99 人、行政人員 7 人、工友 2 人，共計 109 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

一、基金來源

桃園市八德區大忠國民小學

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

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	3,000 元	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。
財產收入	31 萬元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 6,655 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	2 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	1 億 6,895 萬 4,000 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	43 萬 8,000 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 1 億 6,689 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 5,845 萬 5,000 元，增加 843 萬 7,000 元，約 5.33%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 6,939 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 5,995 萬 5,000 元，增加 943 萬 7,000 元，約 5.90%，主要係教職員工俸給增加所致。

桃園市八德區大忠國民小學

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

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬較上年度預算數差短 150 萬元，增加 100 萬元，約 66.67%，將移用以前基金餘額 250 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 1 億 5,390 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,554 萬 8,996 元，執行率 101.07%。	
違規罰款收入	逾期違約金繳庫收入。	違規罰款收入 1,292 元。
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。	服務收入 6,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 3 萬 10 元。 2. 利息收入 2,445 元。 3. 其他財產收入 19 萬 7,588 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 5,397 萬 5,341 元。 2. 政府其他撥入收入 131 萬 7,988 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 1 萬 8,332 元。
基金用途	預算數 1 億 5,510 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,444	

桃園市八德區大忠國民小學

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

	萬 4,762 元，執行率 99.57%。	
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 1 億 5,474 萬 8,000 元，決算數 1 億 5,409 萬 9,253 元，執行率 99.58%。
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。	增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 35 萬 8,000 元，決算數 34 萬 5,509 元，執行率 96.51%。

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 9,454 萬 3,000 元，實際執行數 9,559 萬 6,828 元，執行率 101.11%。	
違規罰款收入	逾期違約金繳庫收入。	違規罰款收入 6,641 元。
財產收入	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 3,570 元。 2. 利息收入 1,229 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,455 萬 530 元。 2. 政府其他撥入收入 97 萬 7,670 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 7,188 元。
基金用途	預算分配數 9,454 萬 3,000 元，實際執行數 8,737 萬 5,265 元，執行率 92.42%。	
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）

桃園市八德區大忠國民小學

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

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 9,421 萬 5,000 元，實際執行數 8,707 萬 8,865 元，執行率 92.43%。
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。	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 32 萬 8,000 元，實際執行數 29 萬 6,400 元，執行率 90.37%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,118 萬 7,000 元，其 614 萬 4,230 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。

桃園市八德區大忠國民小學
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(一)
155,549	基金來源	166,892	158,455	8,437
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
6	勞務收入	3	3	0
6	服務收入	3	3	0
230	財產收入	310	310	0
30	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	10	10	0
198	其他財產收入	300	300	0
155,293	政府撥入收入	166,559	158,122	8,437
153,975	公庫撥款收入	166,559	158,122	8,437
1,318	政府其他撥入收入	0	0	0
18	其他收入	20	20	0
18	雜項收入	20	20	0
154,445	基金用途	169,392	159,955	9,437
154,099	國民教育計畫	168,954	159,507	9,447
154,099	國民小學教育	168,954	159,507	9,447
346	建築及設備計畫	438	448	-10
276	交通及運輸設備	0	0	0
70	其他設備	438	448	-10
1,104	本期賸餘 (短絀一)	-2,500	-1,500	-1,000
8,093	期初基金餘額	7,697	6,893	804
0	解繳公庫	0	0	0
9,197	期末基金餘額	5,197	5,393	-196

備註：

桃園市八德區大忠國民小學
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)				-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)				-2,500		
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)				-2,500		
期初現金及約當現金				23,687		
期末現金及約當現金				21,187		

註：

桃園市八德區大忠國民小學
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	
勞務收入				3	
服務收入	年	1	3,000	3	教師(含代理教師)甄試報名費。
財產收入				310	
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	300,000	300	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				166,559	
公庫撥款收入	年	1	166,559,000	166,559	市府撥入經費。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				166,892	

桃園市八德區大忠國民小學
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
154,099	53	國民教育計畫	168,954	159,507	
146,527	1	用人費用	155,882	148,276	
96,224	11	正式員額薪資	107,652	100,572	
95,274	113	職員薪金	106,908	99,828	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)。
950	114	工員工資	744	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,328	12	聘僱及兼職人員薪資	367	367	
961	121	聘用人員薪金	0	0	
367	124	兼職人員酬金	367	367	兼代課鐘點費。
1,290	13	超時工作報酬	1,101	1,058	
1,290	131	加班費	1,101	1,058	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
22,303	15	獎金	22,815	21,529	
10,372	151	考績獎金	10,542	9,927	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,916	152	年終獎金	12,258	11,532	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
15	15Y	其他獎金	15	70	市府下授(47)-服務獎章。
14,353	16	退休及卹償金	14,353	14,025	
14,238	161	職員退休及離職金	6,541	6,213	市府下授(45)-退休撫卹金。
0			7,716	7,716	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
115	162	工員退休及離職金	96	96	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
11,029	18	福利費	9,594	10,725	
9,429	181	分擔員工保險費	7,896	7,896	公保2,587,000元、勞保389,000元及健保4,920,000機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
30	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			95	84	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*27人=94,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			131	105	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(4,500元*29人=130,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,570	18Y	其他福利費	448	448	職員工、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0			978	2,146	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。

桃園市八德區大忠國民小學
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
018Y	其他福利費	30	30	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2人+工友3人)=30,000元)。
4,4912	服務費用	7,405	6,035	
1,20621	水電費	2,051	1,300	
1,043212	工作場所電費	660	600	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		691	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
163214	工作場所水費	300	300	水費。
021Y	其他場所水電費	100	100	活動中心等對外開放場地場租電費分攤款。
11522	郵電費	151	151	
28221	郵費	46	46	公務用郵資。
52222	電話費	0	5	
0		63	58	電話費。
35224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
9023	旅運費	137	112	
90231	國內旅費	90	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		47	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*9班*2人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
6324	印刷裝訂與廣告費	170	90	
63241	印刷及裝訂費	20	20	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		150	70	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
80625	修理保養及保固費	2,457	2,058	
0252	一般房屋修護費	60	60	教室、辦公室等各項建築物修繕。
0		217	221	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0254	其他建築修護費	120	120	活動中心等對外開放場地修繕費。
155255	機械及設備修護費	410	160	校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。
576257	雜項設備修護費	112	112	辦公器具養護費(1,048元*107人*1年=112,136元)(配合預算編列至千元，減列136元)。

桃園市八德區大忠國民小學
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
0257	雜項設備修護費	55	55	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		960	900	教學及行政用機具等維修保養費。
75258	其他資產修護費	523	430	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
126	保險費	4	4	
126Y	其他保險費	4	4	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
2,00027	一般服務費	2,159	2,043	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
1,100279	外包費	96	96	校園安全委外機械保全費(8,000元*12月=96,000元)。
0		960	960	校園安全委外校警保全費(40,000元*12月*2人=960,000元)。
0		80	67	活動中心等對外開放場地清潔費等。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
79027D	計時與計件人員酬金	851	810	協助各處室業務僱用身障臨時人員薪資(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
11027F	體育活動費	111	109	員工文康活動費(1,000元*111人=111,000元)(含臨時人員2人)。
11128	專業服務費	177	178	
21285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61	60	1.外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*34節=34,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=22,000元)。
76287	委託檢驗(定)試驗認證費	21	27	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		66	62	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
2288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
3289	試務甄選費	3	3	辦理教師(含代理教師)甄試相關費用。

桃園市八德區大忠國民小學
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
928A	電腦軟體服務費	18	18	薪資管理系統維護費(5,000元*1年=5,000元)、現金出納系統維護費(5,000元*1年=5,000元)及線上差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
3203	材料及用品費	1,317	945	
32032	用品消耗	1,317	945	
93321	辦公(事務)用品	63	63	各處室行政用辦公用品。
0		60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		350	148	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品及非消耗品經費。
9322	報章雜誌	138	138	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
87323	農業與園藝用品及環境美化費	26	26	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		53	53	環境佈置綠化美化校園經費。
0		181	111	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
53328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品。
7832Y	其他用品消耗	15	15	交通安全材料費。
0		368	268	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
394	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
3945	雜項設備租金	90	90	
39451	雜項設備租金	90	90	影印機租賃費用。

桃園市八德區大忠國民小學
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
767	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	239	221	
471	會費	6	6	
4713	職業團體會費	6	6	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。
5874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	30	
58743	獎勵費用	48	30	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1475	競賽及交流活動費	185	185	
14751	技能競賽	185	185	參加校外各項體育、音樂、學藝等各項競賽經費。
2,6469	其他	4,021	3,940	
2,64691	其他支出	4,021	3,940	
2,64691Y	其他	90	90	加強社會教育活動經費。
0		66	66	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(60班-6班)=66,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		105	105	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*58人=104,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		169	169	兒童節禮物(100元*1,691人=169,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		520	456	辦理校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、戶外教育、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相關經費。
0		629	629	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		339	338	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,691人=338,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		1,070	1,069	市府下授(26)-有機蔬菜補助。

桃園市八德區大忠國民小學
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
091Y	其他	360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
3465M	建築及設備計畫	438	448	
3465	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	438	448	
34651	購建固定資產	438	448	
10514	購置機械及設備	180	180	購置財產標籤機及數位投影機等教學與行政相關設備。
0		60	168	購置個人電腦設備(含螢幕)(24,000+6,000)*1台=30,000元)、購置筆記型電腦設備(30,000*1台=30,000元)等教學與行政相關設備。
0		58	0	購置無線基地台(12,000*1台=12,000元)及網路硬碟設備(46,000*1台=46,000元)等教學與行政相關設備
276515	購置交通及運輸設備	0	0	
59516	購置雜項設備	140	100	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
154,445	總計	169,392	159,955	

桃園市八德區大忠國民小學
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				168,954 168,954	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材.等)及場地開放、指定活動等項目(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)。 購置行政及教學用個人電腦、圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備(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 其他設備				438 438	
合 計				169,392	

桃園市八德區大忠國民小學
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				169,392 168,954	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				438	本年度預計支應購置機械及設備及雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				159,955 159,507	111年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				448	111年度預計支應購置機械及設備及雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				154,445 154,099	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				346	110年度決算數係支應購置機械及設備及雜項設備等。
109年度決算數				152,358	

桃園市八德區大忠國民小學
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
國民教育計畫				151,994	109年度決算數係支 應基本開支項目(如用 人費用、水電費、維 護費、印刷費、教學 器具、耗材等項目)及 會費、捐助、補 助、分攤、照顧、救 濟與交流活動費、其 他等。
建築及設備計畫				363	109年度決算數係支 應購置機械及設備及 雜項設備等。
108年度決算數 國民教育計畫				148,556 148,206	108年度決算數係支 應基本開支項目(如用 人費用、水電費、維 護費、印刷費、教學 器具、耗材等項目)及 會費、捐助、補 助、分攤、照顧、救 濟與交流活動費、其 他等。
建築及設備計畫				350	108年度決算數係支 應購置機械及設備及 雜項設備等。

桃園市八德區大忠國民小學
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	109	0	109	
職員	107	0	107	
工友	2	0	2	
總 計	109	0	109	

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臨時人員2人及外包費委外校警2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	107,652		1,101		12,258	10,542	15	14,353
國民教育計畫	107,652		1,101		12,258	10,542	15	14,353
正式人員	107,652		1,101		12,258	10,542	15	14,353
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臨時人員2人，預算金額851,000元，外包費委外校警2人，預算金額960,000元。

大忠國民小學
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				
		7,896	242		1,456		155,515	367	155,882
		7,896	242		1,456		155,515	367	155,882
		7,896	242		1,456		155,515		155,515
								367	367

桃園市八德區大忠國民小學

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		
146,527	148,276	用人費用	155,882	155,882	0		
96,224	100,572	正式員額薪資	107,652	107,652	0		
95,274	99,828	職員薪金	106,908	106,908	0		
950	744	工員工資	744	744	0		
1,328	367	聘僱及兼職人員薪資	367	367	0		
961		聘用人員薪金	0	0	0		
367	367	兼職人員酬金	367	367	0		
1,290	1,058	超時工作報酬	1,101	1,101	0		
1,290	1,058	加班費	1,101	1,101	0		
22,303	21,529	獎金	22,815	22,815	0		
10,372	9,927	考績獎金	10,542	10,542	0		
11,916	11,532	年終獎金	12,258	12,258	0		
15	70	其他獎金	15	15	0		
14,353	14,025	退休及卹償金	14,353	14,353	0		
14,238	13,929	職員退休及離職金	14,257	14,257	0		
115	96	工員退休及離職金	96	96	0		
11,029	10,725	福利費	9,594	9,594	0		
9,429	7,896	分擔員工保險費	7,896	7,896	0		
30	205	傷病醫藥費	242	242	0		
1,570	2,624	其他福利費	1,456	1,456	0		
4,491	6,035	服務費用	7,405	7,405	0		
1,206	1,300	水電費	2,051	2,051	0		
1,043	900	工作場所電費	1,651	1,651	0		
163	300	工作場所水費	300	300	0		
	100	其他場所水電費	100	100	0		
115	151	郵電費	151	151	0		
28	46	郵費	46	46	0		
52	63	電話費	63	63	0		
35	42	數據通信費	42	42	0		
90	112	旅運費	137	137	0		

桃園市八德區大忠國民小學
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		
90	112	國內旅費	137	137	0		
63	90	印刷裝訂與廣告費	170	170	0		
63	90	印刷及裝訂費	170	170	0		
806	2,058	修理保養及保固費	2,457	2,457	0		
	281	一般房屋修護費	277	277	0		
	120	其他建築修護費	120	120	0		
155	160	機械及設備修護費	410	410	0		
576	1,067	雜項設備修護費	1,127	1,127	0		
75	430	其他資產修護費	523	523	0		
1	4	保險費	4	4	0		
1	4	其他保險費	4	4	0		
2,000	2,043	一般服務費	2,159	2,159	0		
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
1,100	1,123	外包費	1,196	1,196	0		
790	810	計時與計件人員酬 金	851	851	0		
110	109	體育活動費	111	111	0		
111	178	專業服務費	177	177	0		
21	60	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	61	61	0		
76	89	委託檢驗(定)試驗 認證費	87	87	0		
2	8	委託考選訓練費	8	8	0		
3	3	試務甄選費	3	3	0		
9	18	電腦軟體服務費	18	18	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
320	945	材料及用品費	1,317	1,317	0		
320	945	用品消耗	1,317	1,317	0		
93	271	辦公（事務）用品	473	473	0		

桃園市八德區大忠國民小學
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		
9	138	報章雜誌	138	138	0		
87	190	農業與園藝用品及 環境美化費	260	260	0		
53	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0		
78	306	其他用品消耗	406	406	0		
39	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0		
39	90	雜項設備租金	90	90	0		
39	90	雜項設備租金	90	90	0		
346	448	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	438	0	438		
346	448	購建固定資產	438	0	438		
10	348	購置機械及設備	298	0	298		
276		購置交通及運輸設 備	0	0	0		
59	100	購置雜項設備	140	0	140		
76	221	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	239	239	0		
4	6	會費	6	6	0		
4	6	職業團體會費	6	6	0		
58	30	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	48	0		
58	30	獎勵費用	48	48	0		
14	185	競賽及交流活動費	185	185	0		
14	185	技能競賽	185	185	0		
2,646	3,940	其他	4,021	4,021	0		
2,646	3,940	其他支出	4,021	4,021	0		
2,646	3,940	其他	4,021	4,021	0		
154,445	159,955	合 計	169,392	168,954	438		

桃園市八德區大忠國民小學
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
30,384	資 產 合 計	26,384	28,884	-2,500
30,384	資 產	26,384	28,884	-2,500
26,357	流動資產	22,357	24,857	-2,500
25,187	現金	21,187	23,687	-2,500
25,187	銀行存款	21,187	23,687	-2,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,170	預付款項	1,170	1,170	0
1,170	預付費用	1,170	1,170	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
4,028	其他資產	4,028	4,028	0
4,028	什項資產	4,028	4,028	0
4,028	代管資產	4,028	4,028	0
21,187	負 債	21,187	21,187	0
16,399	流動負債	16,399	16,399	0
16,399	應付款項	16,399	16,399	0
16,399	應付代收款	16,399	16,399	0
4,789	其他負債	4,789	4,789	0
4,789	什項負債	4,789	4,789	0
761	存入保證金	761	761	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,028	應付代管資產	4,028	4,028	0
9,197	基金餘額	5,197	7,697	-2,500
9,197	基金餘額	5,197	7,697	-2,500
9,197	基金餘額	5,197	7,697	-2,500
9,197	累積餘額	5,197	7,697	-2,500
30,384	負債及基金餘額合計	26,384	28,884	-2,500

信託代理與保證資產
保證品

1,350 信託代理與保證負債
1,350 應付保證品

1,350
1,350

桃園市八德區大忠國民小學

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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	20,149	14,196	298	(1)			購置財產標籤機、無線基地台、網路硬碟設備等教學與行政相關設備。	2,760	3,491
交通及運輸設備									
雜項設備	30,578	27,747	140	(1)			購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。	2,036	935
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	96				55	(9)	電腦軟體攤銷數		41
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	50,823	41,943	438		55			4,796	4,467

註：

