

特別收入 16-217

中華民國 113 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)

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 113 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 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 113 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 113 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 6,000 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 8,507 萬元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬 5,000 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 8,708 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	82 萬 3,000 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 8,540 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,689 萬 2,000 元，增加 1,851 萬 2,000 元，約 11.09%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 8,790 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,939 萬 2,000 元，增加 1,851 萬 2,000 元，約 10.93%，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 113 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 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，無增減，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（111）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 5,845 萬 5,000 元，決算數 1 億 6,873 萬 9,522 元，執行率 106.49%。	
徵收及依法分配收入	逾期違約金繳庫收入等。	違規罰款收入 7,534 元。
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費等。	服務收入 3,000 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 1 萬 1,030 元。 2. 利息收入 5,988 元。 3. 其他財產收入 4 萬 2,050 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 6,725 萬 3,374 元。 2. 政府其他撥入收入 134 萬 8,433 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 6 萬 8,113 元。
基金用途	預算數 1 億 5,995 萬 5,000 元，決算數 1 億 6,327 萬 3,501 元，執行率 102.07%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目（如用人

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 113 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 1 億 5,950 萬 7,000 元,決算數 1 億 6,285 萬 8,358 元,執行率 102.10%。
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)購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 44 萬 8,000 元,決算數 41 萬 5,143 元,執行率 92.67%。

二、上年度已過期間(112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 9,700 萬 1,000 元,實際執行數 9,821 萬 5,333 元,執行率 101.25%。	
徵收及依法分配收入	逾期違約金繳庫收入。	違規罰款收入 4,015 元。
勞務收入	教師含(代理教師)甄選報名費等。	服務收入 500 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入等。	1. 財產處分收入 3,500 元。 2. 利息收入 8,088 元。 3. 其他財產收入 18 萬 1,988 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,699 萬 1,140 元。 2. 政府其他撥入收入 101 萬 7,125 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 8,977 元。
基金用途	預算分配數 9,700 萬 1,000 元,實際執行數 9,024 萬 3,421 元,執行率 93.03%。	

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 113 年度

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 9,659 萬 3,000 元，實際執行數 9,012 萬 307 元，執行率 93.30%。
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）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 40 萬 8,000 元，實際執行數 12 萬 3,114 元，執行率 30.17%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,299 萬 8,000 元，其中 1,220 萬 9,260 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113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(-)
168,740	基金來源	185,404	166,892	18,512
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
3	勞務收入	3	3	0
3	服務收入	3	3	0
59	財產收入	316	310	6
11	財產處分收入	10	0	10
6	利息收入	6	10	-4
42	其他財產收入	300	300	0
168,602	政府撥入收入	185,070	166,559	18,511
167,253	公庫撥款收入	185,070	166,559	18,511
1,348	政府其他撥入收入	0	0	0
68	其他收入	15	20	-5
68	雜項收入	15	20	-5
163,274	基金用途	187,904	169,392	18,512
162,858	國民教育計畫	187,081	168,954	18,127
162,858	國民小學教育	187,081	168,954	18,127
415	建築及設備計畫	823	438	385
52	交通及運輸設備	0	0	0
363	其他設備	823	438	385
5,466	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-2,500	0
9,197	期初基金餘額	12,163	7,697	4,466
0	解繳公庫	0	0	0
14,663	期末基金餘額	9,663	5,197	4,466

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113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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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	35,498	
期末現金及約當現金	32,998	

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 113 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				316	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	6,000	6	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				185,070	
公庫撥款收入	年	1	185,070,000	185,070	市府撥入經費。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收收入。
總 計：				185,404	

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113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
162,858	53 國民教育計畫	187,081	168,954	
154,428	1 用人費用	161,116	155,882	
100,997	11 正式員額薪資	112,032	107,652	
100,202	113 職員薪金	111,288	106,908	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)。
795	114 工員工資	744	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,089	12 聘僱及兼職人員薪資	367	367	
722	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。
1,400	13 加(夜)班費	1,094	1,101	
1,400	131 延長工時加班費	0	1,101	
0	134 未休假加班費	1,094	0	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
23,430	15 獎金	23,313	22,815	
11,399	151 考績獎金	11,008	10,542	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,976	152 年終獎金	12,245	12,258	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
55	15Y 其他獎金	60	15	市府下授(47)-服務獎章。
16,198	16 退休及卹償金	14,547	14,353	
0	161 職員退休及離職金	7,716	7,716	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
15,786		6,511	6,541	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
119	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)。
293	163 卹償金	224	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
11,313	18 福利費	9,763	9,594	
9,654	181 分擔員工保險費	7,896	7,896	公保2,877,596元、勞保419,529元及健保4,598,875元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
141	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	95	公教人員及工友年滿50歲共27名,以每人3,500元編列健康檢查費,計94,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		126	131	公教人員40歲以上未滿50歲共28名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計126,000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113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
1,518	18Y 其他福利費	432	448	職員工、兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		36	30	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友3人)=36,000元)。
0		1,162	978	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,733	2 服務費用	7,463	7,405	
1,002	21 水電費	2,051	2,051	
0	212 工作場所電費	660	660	電費。
808		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		691	691	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
193	214 工作場所水費	300	300	水費。
0	21Y 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。
38	22 郵電費	253	151	
16	221 郵費	46	46	公務用郵資。
15	222 電話費	0	0	
0		63	63	電話費。
7	224 數據通信費	144	42	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
16	23 旅運費	72	137	
16	231 國內旅費	20	90	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		52	47	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
70	24 印刷裝訂與廣告費	105	170	
70	241 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		85	150	各類表冊、單據印刷、影印及預決算書印製費等。
1,290	25 修理保養及保固費	2,312	2,457	
64	252 一般房屋修護費	60	60	教室、辦公室等各項建築物修繕。
0		125	217	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0	254 其他建築修護費	120	120	活動中心等對外開放場地修繕費。
118	255 機械及設備修護費	360	410	校務及教學用各項機械設施及設備保養維修等相關經費。
1,016	257 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113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	930	960	教學及行政用機具等維修保養費。
0		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		150	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
91258	其他資產修護費	400	523	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。
2,07727	一般服務費	2,388	2,159	
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。
1,125279	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		1,020	960	校園安全委外校警保全費(42,500元*2人*12月=1,020,000元)。
0		80	80	活動中心等對外開放場地清潔費等。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
84327D	計時與計件人員酬金	909	851	(A)協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員2人，含薪資、勞健保及勞退等費用(33,000元*2人*13.5月=891,000元)，(B)臨時人員特別休假未休之工資18,000元。
10927F	體育活動費	222	111	員工文康活動費(2,000元*111人=222,000元)。
14128	專業服務費	180	177	
48285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63	61	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=24,000元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	66	66	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
80		21	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。

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113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
0289	試務甄選費	3	3	辦理教師(含代理教師)甄試相關費用。
1028A	電腦軟體服務費	5	18	薪資管理系統維護費(5,400元*1年=5,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		6	0	現金出納系統維護費(5,400元*1年=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		8	0	線上差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
9829	公共關係費	98	99	
98291	公共關係費	98	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，減列400元)。
2933	材料及用品費	1,027	1,317	
29332	用品消耗	1,027	1,317	
104321	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		292	350	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。
23322	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。
107323	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		116	181	掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品。
4032Y	其他用品消耗	15	15	交通安全材料費。
0		200	368	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		15	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，增列600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)。
454	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	

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113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
4545	雜項設備租金	90	90	
45451	雜項設備租金	90	90	影印機租賃費用。
447	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	278	239	
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)及護理師執照與營養師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	49	0	
0726	獎助學員生給與	49	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
3074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	48	
30743	獎勵費用	38	48	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1075	競賽及交流活動費	185	185	
10751	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。
3,3149	其他	17,107	4,021	
3,31491	其他支出	17,107	4,021	
3,31491Y	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		605	520	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等。
0		170	169	兒童節禮物(100元*1,704人=170,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		157	105	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*58人=156,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		341	339	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,704人=340,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		1,077	1,070	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113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	1,024	629	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	145	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
0		552	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		12,520	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
4155M	建築及設備計畫	823	438	
4155	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	823	438	
41551	購建固定資產	823	438	
0514	購置機械及設備	504	180	購置消防設備及數位投影機等教學與行政相關設備。
0		150	60	購置個人電腦設備(含螢幕)((24,000+6,000)*5台=150,000元)。
0		30	0	購置筆記型電腦設備(i7)(30,000*1台=30,000元)。
0		65	0	數位教室觸控螢幕設備(64,500元*1台=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
295		14	58	購置圖書館無線網路基地台含授權(連線裝置50台以內)(14,000*1台=14,000元)。
52515	購置交通及運輸設備	0	0	
68516	購置雜項設備	60	140	購置圖書館用除溼空氣清淨機等教學及行政用各項雜項設備。
163,274	總計	187,904	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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				187,081 187,081	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)。
建築及設備計畫 其他設備				823 823	
合 計				187,904	

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 113 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				187,904 187,081	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				823	
上年度預算數 國民教育計畫				169,392 168,954	112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	
前年度決算數 國民教育計畫				163,274 162,858	111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				415	
110年度決算數				154,445	111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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 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				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 國民教育計畫				152,358 151,994	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。

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	112,032		1,094		12,245	11,008	60	14,323
國民教育計畫	112,032		1,094		12,245	11,008	60	14,323
正式人員	112,032		1,094		12,245	11,008	60	14,323
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909,000元，外包費委外校警2人，預算金額1,020,000元。

大忠國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
224		7,896	237		1,630		160,749	367	161,116
224		7,896	237		1,630		160,749	367	161,116
224		7,896	237		1,630		160,749		160,749
								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113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	
154,428	155,882	用人費用	161,116	161,116	0	
100,997	107,652	正式員額薪資	112,032	112,032	0	
100,202	106,908	職員薪金	111,288	111,288	0	
795	744	工員工資	744	744	0	
1,089	367	聘僱及兼職人員薪資	367	367	0	
722		聘用人員薪金	0	0	0	
367	367	兼職人員酬金	367	367	0	
1,400	1,101	加（夜）班費	1,094	1,094	0	
1,400	1,101	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	1,094	1,094	0	
23,430	22,815	獎金	23,313	23,313	0	
11,399	10,542	考績獎金	11,008	11,008	0	
11,976	12,258	年終獎金	12,245	12,245	0	
55	15	其他獎金	60	60	0	
16,198	14,353	退休及卹償金	14,547	14,547	0	
15,786	14,257	職員退休及離職金	14,227	14,227	0	
119	96	工員退休及離職金	96	96	0	
293		卹償金	224	224	0	
11,313	9,594	福利費	9,763	9,763	0	
9,654	7,896	分擔員工保險費	7,896	7,896	0	
141	242	傷病醫藥費	237	237	0	
1,518	1,456	其他福利費	1,630	1,630	0	
4,733	7,405	服務費用	7,463	7,463	0	
1,002	2,051	水電費	2,051	2,051	0	
808	1,651	工作場所電費	1,651	1,651	0	
193	300	工作場所水費	300	300	0	
	100	其他場所水電費	100	100	0	
38	151	郵電費	253	253	0	
16	46	郵費	46	46	0	
15	63	電話費	63	63	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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	
7	42	數據通信費	144	144	0	
16	137	旅運費	72	72	0	
16	137	國內旅費	72	72	0	
70	170	印刷裝訂與廣告費	105	105	0	
70	170	印刷及裝訂費	105	105	0	
1,290	2,457	修理保養及保固費	2,312	2,312	0	
64	277	一般房屋修護費	185	185	0	
	120	其他建築修護費	120	120	0	
118	410	機械及設備修護費	360	360	0	
1,016	1,127	雜項設備修護費	1,247	1,247	0	
91	523	其他資產修護費	400	400	0	
1	4	保險費	4	4	0	
1	4	其他保險費	4	4	0	
2,077	2,159	一般服務費	2,388	2,388	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,125	1,196	外包費	1,256	1,256	0	
843	851	計時與計件人員酬金	909	909	0	
109	111	體育活動費	222	222	0	
141	177	專業服務費	180	180	0	
48	61	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63	63	0	
80	87	委託檢驗(定)試驗認證費	87	87	0	
3	8	委託考選訓練費	8	8	0	
	3	試務甄選費	3	3	0	
10	18	電腦軟體服務費	19	19	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
293	1,317	材料及用品費	1,027	1,027	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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	
293	1,317	用品消耗	1,027	1,027	0	
104	473	辦公(事務)用品	415	415	0	
23	138	報章雜誌	138	138	0	
107	260	農業與園藝用品及 環境美化費	195	195	0	
20	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
40	406	其他用品消耗	239	239	0	
45	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	
45	90	雜項設備租金	90	90	0	
45	90	雜項設備租金	90	90	0	
415	438	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	823	0	823	
415	438	購建固定資產	823	0	823	
295	298	購置機械及設備	763	0	763	
52		購置交通及運輸設 備	0	0	0	
68	140	購置雜項設備	60	0	60	
44	239	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	278	278	0	
4	6	會費	6	6	0	
4	6	職業團體會費	6	6	0	
		捐助、補助與獎助	49	49	0	
		獎助學員生給與	49	49	0	
30	48	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	38	38	0	
30	48	獎勵費用	38	38	0	
10	185	競賽及交流活動費	185	185	0	
10	185	技能競賽	185	185	0	
3,314	4,021	其他	17,107	17,107	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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	
3,314	4,021	其他支出	17,107	17,107	0	
3,314	4,021	其他	17,107	17,107	0	
163,274	169,392	合計	187,904	187,081	823	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
38,724	資 產 合 計	33,724	36,224	-2,500
38,724	資 產	33,724	36,224	-2,500
38,724	流動資產	33,724	36,224	-2,500
37,998	現金	32,998	35,498	-2,500
37,998	銀行存款	32,998	35,498	-2,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
726	預付款項	726	726	0
726	預付費用	726	726	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
4,028	代管資產	4,028	4,028	0
-4,028	應付代管資產	-4,028	-4,028	0
24,061	負 債	24,061	24,061	0
22,825	流動負債	22,825	22,825	0
22,825	應付款項	22,825	22,825	0
22,825	應付代收款	22,825	22,825	0
1,236	其他負債	1,236	1,236	0
1,236	什項負債	1,236	1,236	0
1,230	存入保證金	1,230	1,230	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6	暫收及待結轉帳 項	6	6	0
14,663	基金餘額	9,663	12,163	-2,500
14,663	基金餘額	9,663	12,163	-2,500
14,663	基金餘額	9,663	12,163	-2,500
14,663	累積餘額	9,663	12,163	-2,500
38,724	負債及基金餘額合計	33,724	36,224	-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113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	181,172						181,172		
土地改良物	6,706	6,510					196		
房屋及建築	244,108	115,839					128,269		
機械及設備	26,115	14,762	763	(1)		購置消防設備及數位投影機等教學與行政相關設備。	2,911	9,205	
交通及運輸設備	3,927	2,880						1,047	
雜項設備	40,318	28,933	60	(1)		購置圖書館用除溼空氣清淨機等教學及行政用各項雜項設備。	2,048	9,397	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	58				55	(11)	電腦軟體攤銷數。		3
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	502,404	168,924	823		55		4,959	329,289	

註：