

特別收入 15-143

中華民國107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
桃園市大溪區僑愛國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區僑愛國民小學編

桃園市大溪區僑愛國民小學
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107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	20	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	22	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	24	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	28	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)固定項目明細表.....	第	29	頁

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 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 5 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 69 人、行政人員 5 人、工友 2 人、約僱 1 人，共計 78 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。

桃園市大溪區僑愛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 1 億 1,369 萬 4,000 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 1 億 1,363 萬 4,000 元，普通班 33 班、特教班 5 班，幼兒園 2 班，合計 40 班，學生人數 911 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)購校園電話、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 15 萬元及什項設備 5 萬元)，係增(汰)購割草機、電腦、廚櫃、冷氣、裝訂機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 78 人，較上年度增加 2 人，係新增幼兒園 1 班。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 1,308 萬元，較上年度增加 1,918 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：56 萬 4,000 元，較上年度增加 23 萬 5,000 元。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(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 1 億 1,363 萬 4,000 元，較上年度增加 1,924 萬 2,000 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 5 萬元，係增(汰)購校園電話、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 5 萬元，係增(汰)購割草機、電腦、廚櫃、冷氣、裝訂機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度減少 3 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 1,369 萬 4,000 元，較上年度預算數 9,427 萬 1,000 元，增加 1,942 萬 3,000 元，約增 20.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,395 萬 4,000 元，較上年度預算數 9,474 萬 2,000 元，增加 1,921 萬 2,000 元，約增加 20.28%，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 26 萬元，較上年度預算數短絀 47 萬 1,000 元，減少短絀 21 萬 1,000 元，約減 44.80%，將移用以前基金餘額 26 萬元支應。

三、補辦預算事項：

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(105 年度)決算執行結果：

桃園市大溪區僑愛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：200 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 2,943 元。

(2) 利息收入：1 萬 2,002 元。

(3) 其他財產收入：6 萬 3,400 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,057 萬 9,026 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：23 萬 1,800 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬 2,921 元。

預算數 9,620 萬 5,000 元，決算數 9,092 萬 2,292 元，執行率 94.51 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,491 萬 1,384 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 7,800 元。

(2) 其他設備：25 萬 2,554 元。

(3) 無形資產：3 萬 9,900 元。

國民教育計畫預算數 9,632 萬 9,000 元，決算數 9,491 萬 1,384 元，執行率 98.53%、建築及設備計畫預算數 35 萬元，決算數 32 萬 254 元，執行率 91.50%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 430 萬 9,346 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：13 萬 5,000 元。

(2) 利息收入：6,501 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 6,500 元。

2. 政府撥入收入：

桃園市大溪區僑愛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(1)公庫撥款收入：4,804 萬 5,051 元。

(2)政府其他撥入收入：109 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：7 萬 500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 7,654 元。

分配預算數 5,465 萬 5,000 元，實際數 4,945 萬 1,206 元，執行率 90.48%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,392 萬 6,405 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：6,789 元。

國民教育計畫分配預算數 5,445 萬 5,000 元，實際數 5,392 萬 6,405 元，執行率 99.03%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 3 萬 1,789 元，執行率 15.89%。

(三)本期餘絀：

本期短絀 450 萬 6,988 元，期末基金餘額 416 萬 5,318 元。

桃園市大溪區僑愛國民小學
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107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)
90,922	基金來源	113,694	94,271	19,423
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
88	財產收入	30	30	0
13	財產處分收入	0	0	0
12	利息收入	20	20	0
63	其他財產收入	10	10	0
90,579	政府撥入收入	113,080	93,892	19,188
90,579	公庫撥款收入	113,080	93,892	19,188
232	教學收入	564	329	235
232	學雜費收入	564	329	235
23	其他收入	20	20	0
23	雜項收入	20	20	0
95,232	基金用途	113,954	94,742	19,212
94,911	國民教育計畫	113,634	94,392	19,242
94,911	國民小學教育	113,634	94,392	19,242
320	建築及設備計畫	320	350	-30
28	交通及運輸設備	100	50	50
253	其他設備	200	250	-50
40	無形資產	20	50	-30
-4,309	本期賸餘 (短絀一)	-260	-471	211
12,982	期初基金餘額	8,201	12,508	-4,306
0	解繳公庫	0	0	0
8,672	期末基金餘額	7,941	12,037	-4,095

備註：

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107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—)				-260	係移用以前基金餘額260,000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—)				-260		
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—)				-260		
期初現金及約當現金				25,464		
期末現金及約當現金				25,204		

註：

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	
財產收入				30	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	活動中心、教室及川堂等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				113,080	
公庫撥款收入	年	1	113,080,000	113,080	市府撥入經費。
教學收入				564	
學雜費收入	年	1	564,000	564	幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣所得。
總 計：				113,694	

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
94,911 53 89,964 1 61,909 11 61,166 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	113,634 105,743 63,648 62,904	94,392 86,988 59,460 58,716	編制內職員、教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資及兼辦會計或人事業務主管加給)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵564,000元)。
743 114	工員工資	744	744	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,318 12 1,062 122	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	765 504	670 420	市府下授約僱身心障礙學生教師助理員經費504,000元(含勞健保、離職儲金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
257 124 930 13 930 131	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	261 927 927	250 862 862	兼代課鐘點費。 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)。
13,963 15 6,364 151	獎金 考績獎金	15,313 6,978	13,756 6,482	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,599 152	年終獎金	8,272	7,274	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		63	0	市府下授約聘僱人員63,000元(來自用人費用明細資料)。
5,388 16 5,312 161	退休及卹償金 職員退休及離職金	17,872 5,400	5,376 5,280	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0 76 162	工員退休及離職金	12,376 96	0 96	市府下授退撫給與定期發放。提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,455 18 5,760 181	福利費 分擔員工保險費	7,218 5,496	6,864 6,204	機關負擔部分公保費、勞保費、健保費(來自用人費用明細資料)。
77 183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費16,000元*1人*1年=16,000元。
0		98	42	年滿40歲以上公教人員健康檢查費，每兩年補助3,500元(3,500元*28人=98,000元)。
0		2	0	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人*1年=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0183	傷病醫藥費	3	0	幼兒園教保員健康檢查費3,500元*1人*1年=3,500元。(配合預算編列至千元，減列500元)。
61818Y	其他福利費	400	582	職員、兼行政教師之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		30	30	退休技工、工友三節慰問金(6,000元*5人*1年)。
0		1,173	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,3012	服務費用	4,087	4,447	
47021	水電費	876	876	
365212	工作場所電費	636	636	電費。
105214	工作場所水費	240	240	水費。
11122	郵電費	109	109	
16221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
95222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
5523	旅運費	172	172	
55231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(40,000元*1年)。
0		42	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0236	貨物運費	90	90	市府下授自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
11024	印刷裝訂與廣告費	129	199	
110241	印刷及裝訂費	15	15	預、決算書印製。
0		50	120	各類表冊、單據裝訂及印刷、影印等。
0		64	64	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,30325	修理保養及保固費	645	955	
730252	一般房屋修護費	96	96	校舍、辦公室等維修費。
10254	其他建築修護費	10	10	活動中心、體育場等對外開放場地維修費。
163255	機械及設備修護費	183	380	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
7256	交通及運輸設備修護費	26	70	小客車修護費(25,500元*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
380257	什項設備修護費	80	78	本校辦公器具養護費(1,048元*76人*1年=79,648元)(配合預算編列至千元，增列352元)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	什項設備修護費	43	43	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		107	178	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
14258	其他資產修護費	100	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1426	保險費	14	15	
6264	交通及運輸設備保險費	2	3	小客車保險費(2,483元*1輛=2,483元)(配合預算編列至千元，減列483元)。
826Y	其他保險費	12	12	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,13927	一般服務費	1,962	1,941	
479279	外包費	716	713	校園安全維護費-電子保全系統及保全委外(26,500元*13.5月*2人=715,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
58227D	計時與計件人員酬金	270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費及機補勞、健保及勞退金(22,500元*12月*1人=270,000元)。
0		358	356	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(26,500元*13.5月*1人=357,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		358	356	身心障礙班交通車司機薪資及機補勞、健保及勞退金(26,500元*13.5月*1人=357,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		180	180	市府下授廚工薪津補助。
7827F	體育活動費	80	76	員工文康活動費(含附幼契進人員，1,000元*80人=80,000元)。
2828	專業服務費	108	108	
18285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	親職教育及各項研習內聘講師講座鐘點費(800元*25節=20,000元)。
5287	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		16	16	消防安全、衛生檢查及簽證費。
428A	電子計算機軟體服務費	20	20	電腦系統維護及套裝軟體購買。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
6483	材料及用品費	655	661	
5331	使用材料費	37	43	
53312	燃料	37	43	小客車燃料費(22元*1,668公升*1年=36,696元)(配合預算編列至千元，增列304元)。
59532	用品消耗	618	618	
296321	辦公(事務)用品	180	180	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		25	25	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		80	80	各處室行政用辦公用品。
16322	報章什誌	32	32	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
137323	農業與園藝用品及環境美化費	65	65	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒。
0		65	65	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
13632Y	其他	4	4	交通安全材料費。
0		69	69	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		36	36	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
0		12	12	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)。
434	租金、償債與利息	90	90	
4345	什項設備租金	90	90	
43451	什項設備租金	90	90	行政各處室影印機租賃費用。
186	稅捐及規費(強制費)	15	18	
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	使用牌照稅	11	11	小客車使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(配合預算編列至千元，減列230元)。
666	規費	4	7	
0661	行政規費與強制費	0	1	
6663	汽車燃料使用費	4	6	小客車燃料使用費(3,708元*1輛=3,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
1587	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	1,833	

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
11172	捐助、補助與獎助	0	1,730	
11172Y	其他	0	8	
0		0	4	
0		0	60	
0		0	522	
0		0	853	
0		0	92	
0		0	191	
4375	競賽及交流活動費	50	100	
43751	技能競賽	50	100	參加市內、外體育、民俗、音樂、學藝等各項競賽經費。
7799	其他	2,991	355	
77991	其他支出	2,991	355	
77991Y	其他	17	17	親職教育經費。
0		20	20	加強社會教育活動經費。
0		91	0	兒童節禮物(100元*911人=91,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		258	258	新生訓練、畢業典禮、領域週活動、班級費、學生活動費、教師研習等各項活動經費。
0		60	60	校慶補助費(50,000元+300元*(40-6=34班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		590	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		853	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		182	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*911人=182,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		688	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*86人=688,000元)。
0		95	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		7	0	市府下授特教班營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		8	0	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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		60	0	市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*9月*33人=59,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			62	0	身心障礙學生就學交通車其他相關服務經費。
3205M	建築及設備計畫		320	350	
3205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		320	350	
28051	購置固定資產		300	300	
168514	購置機械及設備		60	100	購置割草機等機械設備。
0			90	0	教學及行政用個人電腦(含作業系統、含螢幕30,000元*3台=90,000元)。
28515	購置交通及運輸設備		100	50	購置教學及行政用校園電話、廣播系統及其他事務性相關等設備。
85516	購置什項設備		50	150	購置教學及行政用櫥櫃、冷氣、裝訂機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
4052	購置無形資產		20	50	
40521	購置電腦軟體		20	50	增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
95,232	總計		113,954	94,742	

桃園市大溪區僑愛國民小學
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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				113,634 113,634	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 交通及運輸設備				320 100	購置教學及行政用各項電腦、割草機等機械及設備(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)。
其他設備				200	購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等及其他行政與教學相關事務性機具等設備(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)。
無形資產				20	購置office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產(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				113,954	

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
25,952	資 產 合 計	25,221	25,481	-260
25,952	資 產	25,221	25,481	-260
25,935	流動資產	25,204	25,464	-260
25,935	現金	25,204	25,464	-260
25,935	銀行存款	25,204	25,464	-260
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
17	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	17	17	0
17	準備金	17	17	0
17	退休及離職準備 金	17	17	0
17,280	負 債	17,280	17,280	0
15,295	流動負債	15,295	15,295	0
15,295	應付款項	15,295	15,295	0
15,295	應付代收款	15,295	15,295	0
1,985	其他負債	1,985	1,985	0
1,985	什項負債	1,985	1,985	0
1,968	存入保證金	1,968	1,968	0
17	應付退休及離職 金	17	17	0
8,672	基金餘額	7,941	8,201	-260
8,672	基金餘額	7,941	8,201	-260
8,672	基金餘額	7,941	8,201	-260
8,672	累積餘額	7,941	8,201	-260
25,952	負債及基金餘額合計	25,221	25,481	-260

信託代理與保證資產
保管品
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品
0 應付保證品

0
0
0

桃園市大溪區僑愛國民小學
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 107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				113,954 113,634	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)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				320	本年度預計購置電腦、割草機等機械設備及櫥櫃、冷氣等行政與教學相關事務性機具等設備。
上年度預算數 國民教育計畫				94,742 94,392	106年度預算編列數94,392,000元，用人費用86,988,000元，服務費用4,447,000元，材料及用品費661,000元，租金、償債與利息什項設備租金90,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,833,000元、稅捐及規費18,000元及其他355,000元。
建築及設備計畫				350	106年度預算編列350,000元、購置教學及行政用各項電腦、割草機等機械及設備100,000元、購置電話及廣播等交通及運輸設備50,000元，購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等什項設備150,000元，購置office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產50,000元。
前年度決算數				95,232	

桃園市大溪區僑愛國民小學
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 107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				94,911	105年度決算 數94,911,384元，用人 費用89,964,125元，服 務費 用3,301,420元，材料 及用品 費647,981元，租 金、償債與利息什項 設備租 金43,200元，稅捐及 規費17,570元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費157,861元、及其 他779,227元。
建築及設備計畫				320	105年度決算 數320,254元，購置教 學及行政用各項電 腦，割草機等機械及 設備167,756元，購置 電話及廣播等交通及 運輸設 備27,800元，購置櫥 櫃、冷氣及裝訂機等 什項設 備84,798元，購 置office授權軟體及資 訊教學軟體等無形資 產39,900元。
104年度決算數				92,452	

桃園市大溪區僑愛國民小學
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 107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				92,052	104年度決算 數92,052,227元，用人 費用87,584,719元，服 務費 用3,040,814元，材料 及用品 費486,814元，租 金、償債與利息什項 設備租 金43,200元，稅捐及 規費18,220元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動費207,903元及 其他670,557元。
建築及設備計畫				400	104年度決算 數399,800元，購置教 學及行政用各項電 腦、割草機等機械及 設備139,800元，購置 櫥櫃、冷氣及裝訂機 等什項設 備210,000元，購 置office授權軟體及資 訊教學軟體等無形資 產50,000元。

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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	76	2	78	編制校長1人、教師68人、運動教練1人及職員5人，計75人。
職員	73	2	75	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	76	2	78	

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2：27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1名、身心障礙班臨時助理及交通車司機各1名、自辦午餐廚工1名。

本 頁 空 白

桃園市大溪區
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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	63,648	504	927		8,335	6,978		17,872
國民教育計畫	63,648	504	927		8,335	6,978		17,872
正式人員	63,648		927		8,272	6,978		17,872
聘僱人員		504			63			
兼任人員								

註1：一般服務費計時與件人員酬金編列身心障礙班臨時助理1人預算金額270,000元、身心障礙班學生就學交通車司機1人預算金額358,000元、自聘校警1人預算金額358,000元、午餐廚工1人預算金額180,000元。

註2：本校於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。

僑愛國民小學
教育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
95,232	94,742	合 計	113,954	113,634	0	0	320
89,964	86,988	用人費用	105,743	105,743	0	0	0
61,909	59,460	正式員額薪資	63,648	63,648	0	0	0
61,166	58,716	職員薪金	62,904	62,904	0	0	0
743	744	工員工資	744	744	0	0	0
1,318	670	聘僱及兼職人員薪資	765	765	0	0	0
1,062	420	約僱職員薪金	504	504	0	0	0
257	250	兼職人員酬金	261	261	0	0	0
930	862	超時工作報酬	927	927	0	0	0
930	862	加班費	927	927	0	0	0
13,963	13,756	獎金	15,313	15,313	0	0	0
6,364	6,482	考績獎金	6,978	6,978	0	0	0
7,599	7,274	年終獎金	8,335	8,335	0	0	0
5,388	5,376	退休及卹償金	17,872	17,872	0	0	0
5,312	5,280	職員退休及離職金	17,776	17,776	0	0	0
76	96	工員退休及離職金	96	96	0	0	0
6,455	6,864	福利費	7,218	7,218	0	0	0
5,760	6,204	分擔員工保險費	5,496	5,496	0	0	0
77	48	傷病醫藥費	119	119	0	0	0
618	612	其他福利費	1,603	1,603	0	0	0
3,301	4,447	服務費用	4,087	4,087	0	0	0
470	876	水電費	876	876	0	0	0
365	636	工作場所電費	636	636	0	0	0
105	240	工作場所水費	240	240	0	0	0
111	109	郵電費	109	109	0	0	0
16	20	郵費	20	20	0	0	0
95	89	電話費	89	89	0	0	0
55	172	旅運費	172	172	0	0	0
55	82	國內旅費	82	82	0	0	0
	90	貨物運費	90	90	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
110	199	印刷裝訂與廣告費	129	129	0	0	0
110	199	印刷及裝訂費	129	129	0	0	0
1,303	955	修理保養及保固費	645	645	0	0	0
730	96	一般房屋修護費	96	96	0	0	0
		宿舍修護費	0	0	0	0	0
10	10	其他建築修護費	10	10	0	0	0
163	380	機械及設備修護費	183	183	0	0	0
7	70	交通及運輸設備修護費	26	26	0	0	0
380	299	什項設備修護費	230	230	0	0	0
14	100	其他資產修護費	100	100	0	0	0
14	15	保險費	14	14	0	0	0
6	3	交通及運輸設備保險費	2	2	0	0	0
8	12	其他保險費	12	12	0	0	0
1,139	1,941	一般服務費	1,962	1,962	0	0	0
479	713	外包費	716	716	0	0	0
582	1,152	計時與計件人員酬金	1,166	1,166	0	0	0
78	76	體育活動費	80	80	0	0	0
28	108	專業服務費	108	108	0	0	0
18	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0	0
5	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0	0	0
4	20	電子計算機軟體服務費	20	20	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
648	661	材料及用品費	655	655	0	0	0
53	43	使用材料費	37	37	0	0	0
53	43	燃料	37	37	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
595	618	用品消耗	618	618	0	0	0
296	285	辦公（事務）用品	285	285	0	0	0
16	32	報章什誌	32	32	0	0	0
137	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0	0
9	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0	0
136	121	其他	121	121	0	0	0
43	90	租金、償債與利息	90	90	0	0	0
43	90	什項設備租金	90	90	0	0	0
43	90	什項設備租金	90	90	0	0	0
320	350	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	320	0	0	0	320
280	300	購置固定資產	300	0	0	0	300
168	100	購置機械及設備	150	0	0	0	150
28	50	購置交通及運輸設 備	100	0	0	0	100
85	150	購置什項設備	50	0	0	0	50
40	50	購置無形資產	20	0	0	0	20
40	50	購置電腦軟體	20	0	0	0	20
18	18	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0	0
11	11	消費與行為稅	11	11	0	0	0
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0	0
6	7	規費	4	4	0	0	0
	1	行政規費與強制費	0	0	0	0	0
6	6	汽車燃料使用費	4	4	0	0	0
158	1,833	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	53	53	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
111	1,730	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
111	1,730	其他	0	0	0	0	0
43	100	競賽及交流活動費	50	50	0	0	0
43	100	技能競賽	50	50	0	0	0
779	355	其他	2,991	2,991	0	0	0
779	355	其他支出	2,991	2,991	0	0	0
779	355	其他	2,991	2,991	0	0	0

單位:新臺幣千元

註：107年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
管理公務車輛：小客車(7人座)1輛。(係特教班身心障礙學生交通車)

桃園市大溪區僑愛國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	169,076	320	0	169,396	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	9,955	0	0	9,955	
房屋及建築	86,345	0	0	86,345	
機械及設備	27,779	150	0	27,929	購置教學及行政用各項電腦、割草機等機械及設備。
交通及運輸設備	4,476	100	0	4,576	購置電話及廣播等交通及運輸設備。
什項設備	36,619	50	0	36,669	購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	3,901	20	0	3,921	增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

註：

主辦會計人員：陳 秀 霞

基金主持人：高 理 忠

