

特別收入 15-143

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	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) 資本資產及長期負債明細表.....	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 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 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 1 人、約僱 1 人，共計 77 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 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 1 億 1,705 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 1 億 1,835 萬 2,000 元，普通班 33 班、特教班 5 班，幼兒園 2 班，合計 40 班，學生人數 915 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 30 萬元(含機械設備 24 萬 5,000 元及什項設備 5 萬 5,000 元)，係增(汰)購電腦冷氣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 77 人，較上年度減 1 人，係本年度工友 1 人核定退休所致。

(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 1,637 萬 5,000 萬元，較上年度增加 329 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元。

4. 其他收入：

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 108 年度

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 1,835 萬 2,000 元，較上年度增加 471 萬 8,000 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，較上年度無增減。

(2)其他設備：本年度預算編列 30 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購電腦、割草機及冷氣等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 1,705 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,369 萬 4,000，增加 335 萬 8,000 元，約增 2.95%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,875 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,395 萬 4,000 元，增加 479 萬 8,000 元，約增 4.21%，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 170 萬元，較上年度預算數短絀 26 萬元，增加短絀 144 萬元，約增 553.85%，將移用以前基金餘額 170 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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：14 萬 4,050 元。

(2)利息收入：1 萬 3,895 元。

(3)其他財產收入：3 萬 6,900 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：8,798 萬 9,717 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 108 年度

(2) 政府其他撥入收入：168 萬 4,682 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：35 萬 9,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：122 萬 3,950 元。

預算數 9,427 萬 1,000 元，決算數 9,145 萬 2,794 元，執行率 97.01 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,601 萬 7,844 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：24 萬 5,345 元。

(3) 無形資產：3 萬 9,522 元。

國民教育計畫預算數 9,439 萬 2,000 元，決算數 9,601 萬 7,844 元，執行率 101.72%、建築及設備計畫預算數 35 萬元，決算數 30 萬 9,867 元，執行率 88.53%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 487 萬 4,917 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：3,160 元。

(2) 利息收入：7,242 元。

(3) 其他財產收入：2 萬 1,800 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,908 萬 2,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：107 萬 2,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 6,300 元。

4. 其他收入：

雜項收入：115 萬 2,353 元。

分配預算數 6,924 萬 1,000 元，實際數 7,147 萬 5,321 元，執行率 103.23%。

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 108 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,422 萬 9,269 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：19 萬 8,181 元。

國民教育計畫分配預算數 6,899 萬 1,000 元，實際數 6,422 萬 9,269 元，執行率 93.10%、建築及設備計畫分配預算數 25 萬元，實際數 19 萬 8,181 元，執行率 79.27%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 704 萬 7,871 元，期末基金餘額 1,084 萬 5,260 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(一)
91,453	基金來源	117,052	113,694	3,358
195	財產收入	30	30	0
144	財產處分收入	0	0	0
14	利息收入	20	20	0
37	其他財產收入	10	10	0
89,674	政府撥入收入	116,375	113,080	3,295
87,990	公庫撥款收入	116,375	113,080	3,295
1,685	政府其他撥入收入	0	0	0
360	教學收入	627	564	63
360	學雜費收入	627	564	63
1,224	其他收入	20	20	0
1,224	雜項收入	20	20	0
96,328	基金用途	118,752	113,954	4,798
96,018	國民教育計畫	118,352	113,634	4,718
96,018	國民小學教育	118,352	113,634	4,718
310	建築及設備計畫	400	320	80
25	交通及運輸設備	100	100	0
245	其他設備	300	200	100
40	無形資產	0	20	-20
-4,875	本期賸餘(短絀一)	-1,700	-260	-1,440
8,672	期初基金餘額	3,537	8,201	-4,664
0	解繳公庫	0	0	0
3,797	期末基金餘額	1,837	7,941	-6,104

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)				-1,700	本期短絀係移用以前基金餘額1,700,000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)				-1,700		
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)				-1,700		
期初現金及約當現金				25,550		
期末現金及約當現金				23,850		

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 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	
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				116,375	
公庫撥款收入	年	1	116,375,000	116,375	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
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：				117,052	

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
96,018 ⁵³ 89,758 ¹ 61,481 ¹¹ 60,738 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	118,352 108,923 64,248 63,876	113,634 105,743 63,648 62,904	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
743 ¹¹⁴	工員工資	372	744	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,202 ¹² 1,017 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	700 516	765 504	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費(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)。
185 ¹²⁴ 856 ¹³ 856 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	184 952 952	261 927 927	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)。
14,157 ¹⁵ 6,599 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	15,434 7,049	15,313 6,978	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,558 ¹⁵²	年終獎金	8,320	8,272	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		65	63	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費(來自用人費用明細資料)。
5,555 ¹⁶ 5,479 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	21,003 5,400	17,872 5,400	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		15,555	12,376	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
76 ¹⁶²	工員退休及離職金	48	96	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,507 ¹⁸ 5,990 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	6,586 5,448	7,218 5,496	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)。
61 ¹⁸³ 0 0	傷病醫藥費	16 98 2	16 98 2	校長健康檢查費16,000元*1人*1年=16,000元。 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)。 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
0183 45618Y	傷病醫藥費 其他福利費	0 42	3 30	退休教職員及退休技工工友三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友4人)=42,000元)。
0		400	400	職員、兼行政教師之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		580	1,173	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
3,6712	服務費用	4,760	4,087	
43721	水電費	876	876	
325212	工作場所電費	636	636	電費。
112214	工作場所水費	240	240	水費。
11122	郵電費	151	109	
20221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
91222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		42	0	FTTP學術網路連線通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
16623	旅運費	172	172	
76231	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)。
90235	貨物運費	90	90	市府下授(23)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
7024	印刷裝訂與廣告費	165	129	
70241	印刷及裝訂費	15	15	預、決算書印製。
0		100	64	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		50	50	各類表冊、單據裝訂及印刷、影印等。
1,02425	修理保養及保固費	1,204	645	
58252	一般房屋修護費	250	96	校舍、辦公室等維修費。
125254	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。
248255	機械及設備修護費	283	183	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
0		17	0	8埠poe交換器及網管交換器汰換(5,000元*1台=5,000元、6,000元*2台=12,000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
26256	交通及運輸設備修護費	9	26	小客車修護費(8,500元*1輛=8,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
513257	雜項設備修護費	43	43	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		212	107	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
0		80	80	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)。
54258	其他資產修護費	300	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1826	保險費	14	14	
18264	交通及運輸設備保險費	2	2	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)。
026Y	其他保險費	12	12	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,74027	一般服務費	2,042	1,962	
14276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
603279	外包費	749	716	校園安全維護費-電子保全系統及保全委外(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)((配合預算編列至千元，減列250元)。
1,04727D	計時與計件人員酬金	290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		372	358	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		372	358	身心障礙班交通車司機薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		180	180	市府下授(21)-廚工薪津補助。
7627F	體育活動費	79	80	員工文康活動費(含附幼契進人員，1,000元*79人=79,000元)。
3428	專業服務費	64	108	
17285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	20	親職教育及各項研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*25節=25,000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
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	19	52	市府下授(18)-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。
2288	委託考選訓練費	0	0	
928A	電腦軟體服務費	4	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)。
6823	材料及用品費	1,371	655	
3731	使用材料費	42	37	
37312	燃料	42	37	小客車燃料費(25元*1,668公升*1年=41,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
64532	用品消耗	1,329	618	
209321	辦公(事務)用品	360	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		200	80	各處室行政用辦公用品。
13322	報章雜誌	32	32	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
205323	農業與園藝用品及環境美化費	30	20	環境保護清潔消毒。
0		100	65	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		300	65	環境佈置、綠化美化校園經費。
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
20732Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		200	69	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)。
0		36	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
1224	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
12245	雜項設備租金	90	90	
122451	雜項設備租金	90	90	行政各處室影印機租賃費用。
156	稅捐及規費(強制費)	15	15	

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
11 64	消費與行為稅	11	11	
11 646	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)。
4 66	規費	4	4	
4 663	汽車燃料使用費	4	4	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)。
1,419 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	53	
6 71	會費	3	3	
6 713	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)。
1,341 72	捐助、補助與獎助	0	0	
1,341 72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
72 75	競賽及交流活動費	50	50	
72 751	技能競賽	50	50	參加市內、外體育、民俗、音樂、學藝等各項競賽經費。
350 9	其他	3,140	2,991	
350 91	其他支出	3,140	2,991	
350 91Y	其他	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		7	7	市府下授(9)-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		60	60	市府下授(19)-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		183	182	市府下授(24)-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，增列800元)。
0		588	590	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		960	853	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	95	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		648	688	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*81人=648,000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	8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費幼兒園(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
0		91	91	兒童節禮物(100元*915人=91,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
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		358	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	62	身心障礙學生就學交通車其他相關服務經費。
3105M	建築及設備計畫	400	320	
3105	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	320	
27051	購建固定資產	400	300	
97514	購置機械及設備	60	60	購置割草機等機械設備。
0		100	90	教學及行政用個人電腦(25,000元*4台=100,000元)。
0		25	0	汰換筆記型電腦1台。
0		60	0	24埠PoE交換器及網管集線器汰換(18,000元*2台=36,000元,12,000元*2台=24,000元)。
25515	購置交通及運輸設備	100	100	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。
149516	購置雜項設備	55	50	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	0	20	
40521	購置電腦軟體	0	20	
96,328	總計	118,752	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
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				118,352 118,352	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、材料及用品等)及其他經常性相關經費(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 交通及運輸設備				400 100	
其他設備				300	
合 計				118,752	

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
25,883	資 產 合 計	23,923	25,623	-1,700
25,883	資 產	23,923	25,623	-1,700
25,810	流動資產	23,850	25,550	-1,700
25,810	現金	23,850	25,550	-1,700
25,810	銀行存款	23,850	25,550	-1,700
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
73	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	73	73	0
73	準備金	73	73	0
73	退休及離職準備 金	73	73	0
22,086	負 債	22,086	22,086	0
20,110	流動負債	20,110	20,110	0
20,110	應付款項	20,110	20,110	0
20,110	應付代收款	20,110	20,110	0
1,976	其他負債	1,976	1,976	0
1,976	什項負債	1,976	1,976	0
1,903	存入保證金	1,903	1,903	0
73	應付退休及離職 金	73	73	0
3,797	基金餘額	1,837	3,537	-1,700
3,797	基金餘額	1,837	3,537	-1,700
3,797	基金餘額	1,837	3,537	-1,700
3,797	累積餘額	1,837	3,537	-1,700
25,883	負債及基金餘額合計	23,923	25,623	-1,700

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 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				118,752 118,352	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、材料及用品等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				400	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				113,954 113,634	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、材料及用品等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				320	107年度購置電腦、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。
前年度決算數 國民教育計畫				96,328 96,018	106年度決算數96,017,844元，用人費用89,757,707元，服務費用3,671,461元，材料及用品費681,821元，租金、償債與利息什項設備租金122,400元，稅捐及規費14,938元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,419,181元、及其他350,336元。

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 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
建築及設備計畫				310	106年度決算 數309,867元，購置教學及行政用各項電腦，割草機等機械及設備96,756元，購置電話及廣播等交通及運輸設備25,000元，購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等什項設備148,589元，購置資訊教學軟體等無形資產39,522元。
105年度決算數 國民教育計畫				95,232 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 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				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 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	78	-1	77	行政人員6人(含校長)及教師68人、運動教練1人。 108年7月1日預計退休工友1人。
職員	75	0	75	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	-1	1	
總 計	78	-1	77	

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、廚工薪資補助1人及外包費委外校警2人。

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	64,248	516	952		8,385	7,049		21,003
國民教育計畫	64,248	516	952		8,385	7,049		21,003
正式人員	64,248		952		8,320	7,049		21,003
聘僱人員		516			65			
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290,000元、身心障礙班學生就學交通車司機1人預算金額372,000元、自聘校警1人預算金額372,000元、廚工薪資補助1人預算金額180,000元，外包費委外保全2人，預算金額749,000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
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				
		5,448	116		1,022		108,739	184	108,923
		5,448	116		1,022		108,739	184	108,923
		5,448	114		1,022		108,156		108,156
			2				583		583
								184	184

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		
89,758	105,743	用人費用	108,923	108,923	0		
61,481	63,648	正式員額薪資	64,248	64,248	0		
60,738	62,904	職員薪金	63,876	63,876	0		
743	744	工員工資	372	372	0		
1,202	765	聘僱及兼職人員薪資	700	700	0		
1,017	504	約僱職員薪金	516	516	0		
185	261	兼職人員酬金	184	184	0		
856	927	超時工作報酬	952	952	0		
856	927	加班費	952	952	0		
14,157	15,313	獎金	15,434	15,434	0		
6,599	6,978	考績獎金	7,049	7,049	0		
7,558	8,335	年終獎金	8,385	8,385	0		
5,555	17,872	退休及卹償金	21,003	21,003	0		
5,479	17,776	職員退休及離職金	20,955	20,955	0		
76	96	工員退休及離職金	48	48	0		
6,507	7,218	福利費	6,586	6,586	0		
5,990	5,496	分擔員工保險費	5,448	5,448	0		
61	119	傷病醫藥費	116	116	0		
456	1,603	其他福利費	1,022	1,022	0		
3,671	4,087	服務費用	4,760	4,760	0		
437	876	水電費	876	876	0		
325	636	工作場所電費	636	636	0		
112	240	工作場所水費	240	240	0		
111	109	郵電費	151	151	0		
20	20	郵費	20	20	0		
91	89	電話費	131	131	0		
166	172	旅運費	172	172	0		
76	82	國內旅費	82	82	0		
90	90	貨物運費	90	90	0		
		裝卸費	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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	129	印刷裝訂與廣告費	165	165	0		
70	129	印刷及裝訂費	165	165	0		
1,024	645	修理保養及保固費	1,204	1,204	0		
58	96	一般房屋修護費	250	250	0		
125	10	其他建築修護費	10	10	0		
248	183	機械及設備修護費	300	300	0		
26	26	交通及運輸設備修 護費	9	9	0		
513	230	雜項設備修護費	335	335	0		
54	100	其他資產修護費	300	300	0		
18	14	保險費	14	14	0		
18	2	交通及運輸設備保 險費	2	2	0		
	12	其他保險費	12	12	0		
1,740	1,962	一般服務費	2,042	2,042	0		
14		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0		
603	716	外包費	749	749	0		
1,047	1,166	計時與計件人員酬 金	1,214	1,214	0		
76	80	體育活動費	79	79	0		
34	108	專業服務費	64	64	0		
17	20	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	25	25	0		
6	68	委託檢驗(定)試驗 認證費	35	35	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
9	20	電腦軟體服務費	4	4	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
682	655	材料及用品費	1,371	1,371	0		
37	37	使用材料費	42	42	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 法 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	
37	37	燃料	42	42	0	
645	618	用品消耗	1,329	1,329	0	
209	285	辦公（事務）用品	585	585	0	
13	32	報章雜誌	32	32	0	
205	150	農業與園藝用品及 環境美化費	430	430	0	
11	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
207	121	其他用品消耗	252	252	0	
122	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	
122	90	雜項設備租金	90	90	0	
122	90	雜項設備租金	90	90	0	
310	320	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	400	
270	300	購建固定資產	400	0	400	
97	150	購置機械及設備	245	0	245	
25	100	購置交通及運輸設 備	100	0	100	
149	50	購置雜項設備	55	0	55	
40	20	購置無形資產	0	0	0	
40	20	購置電腦軟體	0	0	0	
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
4	4	規費	4	4	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
1,419	53	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	53	53	0	
6	3	會費	3	3	0	
6	3	職業團體會費	3	3	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
1,341		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,341		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
72	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
72	50	技能競賽	50	50	0	
350	2,991	其他	3,140	3,140	0	
350	2,991	其他支出	3,140	3,140	0	
350	2,991	其他	3,140	3,140	0	
96,328	113,954	合 計	118,752	118,352	400	

單位:新臺幣千元

註：108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
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	171,174	142,331	400					4,360	24,882
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	9,955	4,180						385	5,390
房屋及建築	88,356	70,242						1,127	16,988
機械及設備	27,712	24,707	245	(1)			增購電腦等。	1,972	1,277
交通及運輸設備	5,643	4,690	100	(1)			增購廣播設備等。	337	716
雜項設備	35,628	34,698	55	(1)			增購冷氣機等。	509	476
購建中固定資產									
軟體	3,880	3,814						30	36
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。

