

特別收入 16-144

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 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 16 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 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 26 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 27 頁
	(二)資本資產明細表	第 28 頁
	(三)長期負債明細表	第 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 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 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 67 人、行政人員 5 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 75 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

# 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 112 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬元	基金各專戶利息收入及活動中心、教室及川堂禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 2,104 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	131 萬 2,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	2 萬元	資源回收物品變賣所得。

#### 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 2,373 萬 6,000 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	16 萬 8,000 元	購置護貝機、全自動碎紙機、高功率立體後級放大器主機、多功監控主機、全音域主揚聲器、薪資系統升級等教學及行政用設備及軟體。

#### 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 2,240 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,618 萬 9,000 元，增加 621 萬 5,000 元，約 5.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。

# 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 112 年度

(二)本年度基金用途 1 億 2,390 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,718 萬 9,000 元，增加 671 萬 5,000 元，約 5.73%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 50 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 150 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 1,345 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,245 萬 446 元，執行率 99.12%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心、教室及川堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 5,323 元。 2. 利息收入 7,250 元。 3. 其他財產收入 8 萬 6,400 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 950 萬 8,386 元。 2. 政府其他撥入收入 191 萬 7,522 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 72 萬 700 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 19 萬 4,865 元。
基金用途	預算數 1 億 1,445 萬 4,000 元，決算數 1 億 984 萬 2,238 元，執行率 95.97%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人費

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 112 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	用、水電、印刷耗材…等) 及各項活動等。預算數 1 億 1,415 萬 9,000 元，決算數 1 億 958 萬 1,948 元，執行率 95.99%。
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。	增購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 29 萬 5,000 元，決算數 26 萬 290 元，執行率 88.23%。

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 7,658 萬 8,000 元，實際執行數 7,691 萬 2,251 元，執行率 100.42%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心、教室及川堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 696 元。 2. 利息收入 4,166 元。 3. 其他財產收入 6 萬 9,100 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,629 萬 4,633 元。 2. 政府其他撥入收入 54 萬 1,136 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 0 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 2,520 元。
基金用途	預算分配數 7,658 萬 8,000 元，實際執行數 6,006 萬 9,268 元，執行率 78.43%。	
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 7,636 萬 8,000 元，實際執行

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 112 年度

		數 5,991 萬 7,191 元，執行率 78.46%。
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 22 萬元，實際執行數 15 萬 2,077 元，執行率 69.13%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,328 萬 5,000 元，其中 814 萬 9,750 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(-)
112,450	基金來源	122,404	116,189	6,215
109	財產收入	30	30	0
15	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	20	20	0
86	其他財產收入	10	10	0
111,426	政府撥入收入	121,042	115,264	5,778
109,508	公庫撥款收入	121,042	115,264	5,778
1,918	政府其他撥入收入	0	0	0
721	教學收入	1,312	875	437
721	學雜費收入	1,312	875	437
195	其他收入	20	20	0
195	雜項收入	20	20	0
109,842	基金用途	123,904	117,189	6,715
109,582	國民教育計畫	123,736	116,969	6,767
109,582	國民小學教育	123,736	116,969	6,767
260	建築及設備計畫	168	220	-52
59	交通及運輸設備	131	62	69
201	其他設備	27	158	-131
0	無形資產	10	0	10
2,608	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,000	-500
6,413	期初基金餘額	8,021	5,413	2,608
0	解繳公庫	0	0	0
9,021	期末基金餘額	6,521	4,413	2,108

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	24,785	
期末現金及約當現金	23,285	

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 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	
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				121,042	
公庫撥款收入	年	1	121,042,000	121,042	市府撥入經費。
教學收入				1,312	
學雜費收入	年	1	1,134,000	1,134	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	178,000	178	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：				122,404	

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
109,582	<b>國民教育計畫</b>	123,736	116,969	
102,037	<b>用人費用</b>	111,927	106,554	
61,160	<b>正式員額薪資</b>	66,564	64,404	
60,778	職員薪金	66,156	64,008	教職員薪資(含校護等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1,134,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
383	工員工資	408	396	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,645	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	900	789	
1,392	約僱職員薪金	600	528	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)。
253	兼職人員酬金	300	261	兼代課鐘點費。
1,122	<b>超時工作報酬</b>	1,016	662	
1,122	加班費	1,016	662	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)。
14,252	<b>獎金</b>	15,708	13,785	
6,483	考績獎金	7,925	7,288	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,768	年終獎金	7,488	6,257	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		75	60	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)。
0	其他獎金	220	180	市府下授(47)-服務獎章。
16,741	<b>退休及卹償金</b>	19,355	18,881	
16,703	職員退休及離職金	4,764	4,812	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		14,543	14,021	市府下授(45)-退休撫卹金。
38	工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
7,117	<b>福利費</b>	8,384	8,033	
6,174	分擔員工保險費	7,368	6,204	公保1,645,556元、勞保923,563元及健保4,798,881元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
80	傷病醫藥費	2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=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
0183	傷病醫藥費	88	73	公教人員及工友年滿50歲共25名，以每人3,500元編列健康檢查，計87,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		63	46	公教人員40歲以上未滿50歲共14名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計63,000元。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	0	教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		5	0	約僱身心障礙學生教師助理員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
86318Y	其他福利費	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		403	1,256	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		36	36	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3人+工友3人)=36,000元)。
3,6112	服務費用	6,218	5,442	
8921	水電費	1,605	912	
2212	工作場所電費	672	672	電費。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		393	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
87214	工作場所水費	240	240	水費。
11122	郵電費	162	173	
22221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
60222	電話費	90	101	公務用電話費。
30224	數據通信費	42	42	FTTB學術網路連線通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
12223	旅運費	256	262	
48231	國內旅費	36	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400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
0231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
74235	貨物運費	180	180	市府下授(24)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
2124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	115	115	
21241	印刷及裝訂費	50	50	各類表冊、單據裝訂及印刷、影印等。
0		15	15	預、決算書印製。
0		50	50	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
99325	<b>修理保養及保固費</b>	1,196	1,272	
496252	一般房屋修護費	364	370	校舍、辦公室等維修費。
0254	其他建築修護費	100	100	活動中心、其他建築等維護修繕相關經費。
175255	機械及設備修護費	200	198	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
34256	交通及運輸設備修護費	51	34	小客車養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
165257	雜項設備修護費	42	42	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		242	243	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
0		78	77	辦公器具養護費(1,048元*74人*1年=77,552元)(配合預算編列至千元，增列448元)。
123258	其他資產修護費	119	208	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
726	<b>保險費</b>	29	29	
7264	交通及運輸設備保險費	17	17	小客車保險費(強制險及任意險)(17,000元*1輛=17,000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。
2,11827	<b>一般服務費</b>	2,598	2,486	
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。
672279	外包費	150	405	校園安全維護電子保全系統。
0		650	405	校園安全維護委外校警1人。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,37027D	計時與計件人員酬金	340	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*1人*1年=340,000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
027D	計時與計件人員酬金	425	405	校園安全維護警衛人員薪資(含勞健保及勞退金)(31,500元*1人*13.5月=425,250元)(配合預算編列至千元,減列250元)。
0		434	413	身心障礙班交通車司機薪資(含勞健保、勞退金及特別休假未休之工資)(31,500元*1人*13.5月*1.02=433,755元)(配合預算編列至千元,增列245元)。
0		26	24	校園安全警衛特別休假未休之工資。
0		432	432	市府下授(22)-廚工薪津補助(12,000元*2人*9月+24,000元*1人*9月=432,000元)。
7627F	體育活動費	80	76	員工文康活動費(1,000元*80人=80,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員3人)。
7828	<b>專業服務費</b>	185	121	
44285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		25	25	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*25節=25,000元)。
29287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	16	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		22	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
528A	電腦軟體服務費	13	18	薪資系統維護費5,000元及差勤系統系統維護費8,000元。
0		45	0	教學軟體更新授權(1,500元*30台=45,000元)。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
9143	<b>材料及用品費</b>	1,231	601	
12131	使用材料費	293	188	
21312	燃料	43	38	小客車燃料費(26元*1,668公升*1年=43,368元)(配合預算編列至千元,減列368元)。
100315	設備零件	250	150	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。
79332	用品消耗	938	413	

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
97321	辦公(事務)用品	25	25	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		50	50	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		50	65	各處室行政用辦公用品。
0		48	0	班級電腦螢幕(6,000元*8台=48,000元)。
11322	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。
288323	農業與園藝用品及環境美化費	100	30	環境保護清潔消毒。
0		125	25	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		30	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
49328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	30	衛生保健用品。
34732Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		19	0	不斷電系統(9,500*2台=19,000元)。
0		300	50	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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		23	0	電腦硬碟更新為NAS硬碟(7,500元*3台=22,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
1344	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	
13445	雜項設備租金	250	250	
134451	雜項設備租金	250	250	行政各處室影印機租賃費用。
156	稅捐及規費(強制費)	16	16	
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)。
466	規費	5	5	

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
0661	行政規費與強制費	1	1	小客車檢驗費(450元*1次=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
4663	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)。
337	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	82	140	
371	<b>會費</b>	4	4	
3713	職業團體會費	4	4	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。
1874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	28	86	
18743	獎勵費用	28	86	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1275	<b>競賽及交流活動費</b>	50	50	
12751	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。
2,8379	<b>其他</b>	4,012	3,966	
2,83791	<b>其他支出</b>	4,012	3,966	
2,83791Y	其他	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		594	564	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,518	1,518	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		56	58	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*31人=55,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		720	720	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*90人=720,000元)。
0		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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	11	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		60	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		387	387	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及其他事務性與經常性支出等經費。
0		93	88	兒童節禮物(100元*925人=92,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		185	175	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*925人=185,000元)。
2605M	<b>建築及設備計畫</b>	168	220	
2605	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	168	220	
26051	購建固定資產	158	220	
111514	購置機械及設備	27	158	購置護貝機、全自動碎紙機等教學及行政用機器設備。
59515	購置交通及運輸設備	131	62	購置高功率立體後級放大器、多功監控主機、全音域主揚聲器等教學及行政用交通及運輸設備。
90516	購置雜項設備	0	0	
052	購置無形資產	10	0	
0521	購置電腦軟體	10	0	購置薪資系統升級10,000元。
109,842	總計	123,904	117,189	

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 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				123,736 123,736	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				168 131	購置高功率立體後級放大器主機、多功監控主機、全音域主揚聲器等教學及行政用交通及運輸設備(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				27	購置護貝機、全自動碎紙機等教學及行政用機器設備(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				10	購置薪資系統升級(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				123,904	

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 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				123,904 123,736	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				168	本年度預計支應購置護貝機、全自動碎紙機等教學及行政用機器設備，購置高功率立體後級放大器、多功監控主機、全音域主揚聲器等教學及行政用交通及運輸設備，購置薪資系統升級等行政軟體經費。
上年度預算數 國民教育計畫				117,189 116,969	111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				220	111年度預計支應購置電腦、總電源時序控制主機、網路儲存裝置等教學及行政用機器設備，購置高功率主機等教學及行政用交通及運輸設備經費。
前年度決算數 國民教育計畫				109,842 109,582	110年度決算數係支應基本開支項目(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。

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 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
建築及設備計畫				260	110年度決算數係支應購置電腦等教學及行政用機器設備，購置廣播系統、音響等教學及行政用交通及運輸設備，購置雙面籃球架等教學及行政用雜項設備。
109年度決算數 國民教育計畫				110,874 110,677	109年度決算數係支應基本開支項目(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				197	109年度決算數係支應購置電腦、單眼相機等教學及行政用機器設備，購置冷氣等教學及行政用雜項設備。
108年度決算數 國民教育計畫				110,538 110,178	108年度決算數係支應基本開支項目(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				360	108年度決算數係支應購置馬達、網路設備、電腦、投影機、砂布帶磨光機等教學及行政用機器設備，購置視聽教室廣播系統主機等教學及行政用交通及運輸設備，購置彈簧助跳板、辦公桌櫃椅組、塑鋼櫃組、冷氣等教學及行政用雜項設備。

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 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	74	1	75	行政人員6人(含校長)及教師67人，係本年度普通班減少1班，教師減少1人及幼兒園增加1班，教師增加2人，共計增加1人。
職員	72	1	73	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	74	1	75	

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校園安全警衛1人、集中式身障班按時計資教師助理員1人、身心障礙學生就學交通車司機1人、廚工薪資補助3人及外包費委外校警1人。

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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	66,564	600	1,016		7,563	7,925	220	19,355
國民教育計畫	66,564	600	1,016		7,563	7,925	220	19,355
正式人員	66,564		1,016		7,488	7,925	220	19,355
聘僱人員		600			75			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額451,000元、集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額434,000元及廚工薪資補助3人，預算金額432,000元，外包費委外校警1人，預算金額650,000元。

僑愛國民小學  
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				
		7,368	177		839		111,627	300	111,927
		7,368	177		839		111,627	300	111,927
		7,368	167		839		110,942		110,942
			10				685		685
								300	300

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		
102,037	106,554	用人費用	111,927	111,927	0		
61,160	64,404	正式員額薪資	66,564	66,564	0		
60,778	64,008	職員薪金	66,156	66,156	0		
383	396	工員工資	408	408	0		
1,645	789	聘僱及兼職人員薪資	900	900	0		
1,392	528	約僱職員薪金	600	600	0		
253	261	兼職人員酬金	300	300	0		
1,122	662	超時工作報酬	1,016	1,016	0		
1,122	662	加班費	1,016	1,016	0		
14,252	13,785	獎金	15,708	15,708	0		
6,483	7,288	考績獎金	7,925	7,925	0		
7,768	6,317	年終獎金	7,563	7,563	0		
	180	其他獎金	220	220	0		
16,741	18,881	退休及卹償金	19,355	19,355	0		
16,703	18,833	職員退休及離職金	19,307	19,307	0		
38	48	工員退休及離職金	48	48	0		
7,117	8,033	福利費	8,384	8,384	0		
6,174	6,204	分擔員工保險費	7,368	7,368	0		
80	137	傷病醫藥費	177	177	0		
863	1,692	其他福利費	839	839	0		
3,611	5,442	服務費用	6,218	6,218	0		
89	912	水電費	1,605	1,605	0		
2	672	工作場所電費	1,365	1,365	0		
87	240	工作場所水費	240	240	0		
111	173	郵電費	162	162	0		
22	30	郵費	30	30	0		
60	101	電話費	90	90	0		
30	42	數據通信費	42	42	0		
122	262	旅運費	256	256	0		
48	82	國內旅費	76	76	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	
74	180	貨物運費	180	180	0	
21	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0	
21	115	印刷及裝訂費	115	115	0	
993	1,272	修理保養及保固費	1,196	1,196	0	
496	370	一般房屋修護費	364	364	0	
	100	其他建築修護費	100	100	0	
175	198	機械及設備修護費	200	200	0	
34	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0	
165	362	雜項設備修護費	362	362	0	
123	208	其他資產修護費	119	119	0	
7	29	保險費	29	29	0	
7	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
	12	其他保險費	12	12	0	
2,118	2,486	一般服務費	2,598	2,598	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
672	810	外包費	860	860	0	
1,370	1,599	計時與計件人員酬金	1,657	1,657	0	
76	76	體育活動費	80	80	0	
78	121	專業服務費	185	185	0	
44	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
29	38	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0	
5	18	電腦軟體服務費	58	58	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
914	601	材料及用品費	1,231	1,231	0	
121	188	使用材料費	293	293	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	
21	38	燃料	43	43	0	
100	150	設備零件	250	250	0	
793	413	用品消耗	938	938	0	
97	140	辦公(事務)用品	173	173	0	
11	32	報章雜誌	32	32	0	
288	105	農業與園藝用品及 環境美化費	255	255	0	
49	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	80	80	0	
347	106	其他用品消耗	398	398	0	
134	250	租金、償債、利息及相 關手續費	250	250	0	
134	250	雜項設備租金	250	250	0	
134	250	雜項設備租金	250	250	0	
260	220	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	168	0	168	
260	220	購建固定資產	158	0	158	
111	158	購置機械及設備	27	0	27	
59	62	購置交通及運輸設 備	131	0	131	
90		購置雜項設備	0	0	0	
		購置無形資產	10	0	10	
		購置電腦軟體	10	0	10	
15	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
4	5	規費	5	5	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	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	
33	140	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	82	82	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
18	86	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	28	28	0	
18	86	獎勵費用	28	28	0	
12	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
12	50	技能競賽	50	50	0	
2,837	3,966	其他	4,012	4,012	0	
2,837	3,966	其他支出	4,012	4,012	0	
2,837	3,966	其他	4,012	4,012	0	
109,842	117,189	合 計	123,904	123,736	168	

桃園市大溪區僑愛國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本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：  
 管理用車輛：小客車(8人座)1輛。

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
29,492	資 產 合 計	26,992	28,492	-1,500
29,492	資 產	26,992	28,492	-1,500
29,236	流動資產	26,736	28,236	-1,500
25,785	現金	23,285	24,785	-1,500
25,785	銀行存款	23,285	24,785	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
3,450	預付款項	3,450	3,450	0
3,450	預付費用	3,450	3,450	0
257	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	257	257	0
257	準備金	257	257	0
257	退休及離職準備 金	257	257	0
20,471	負 債	20,471	20,471	0
18,527	流動負債	18,527	18,527	0
18,527	應付款項	18,527	18,527	0
18,527	應付代收款	18,527	18,527	0
1,943	其他負債	1,943	1,943	0
1,943	什項負債	1,943	1,943	0
1,380	存入保證金	1,380	1,380	0
257	應付退休及離職 金	257	257	0
307	暫收及待結轉帳 項	307	307	0
9,021	基金餘額	6,521	8,021	-1,500
9,021	基金餘額	6,521	8,021	-1,500
9,021	基金餘額	6,521	8,021	-1,500
9,021	累積餘額	6,521	8,021	-1,500
29,492	負債及基金餘額合計	26,992	28,492	-1,500

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

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	14,770	9,679					580	4,511	
房屋及建築	103,715	100,768					925	2,022	
機械及設備	33,433	23,227	27	(1)		購置護貝機 等行政及教 學相關機器 設備。	2,997	7,236	
交通及運輸設備	6,775	4,896	131	(1)		購置高功率 主機等教學 及行政相關 交通及運輸 設備。	619	1,391	
雜項設備	37,565	30,798					3,451	3,316	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	696		10	(1)	36	(9)	增加：購置 薪資系統升 級；減 少：電腦軟 體攤銷數。		670
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	196,954	169,368	168		36		8,572	19,146	

註：