

特別收入 16-145

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 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	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 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 6 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。

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 113 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 2,895 萬 9,000 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 3,254 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	27 萬 7,000 元	購置個人電腦、筆記型電腦、印表機、數位多功監控主機、護貝機、冰箱等教學及行政用設備。

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 3,032 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 2,240 萬 4,000 元，增加 791 萬 7,000，約 6.47%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,282 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 2,390 萬 4,000 元，增加 891 萬 7,000 元，約 7.20%，主要係教職員工

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 113 年度

俸給及免費營養午餐經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬元，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（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 1,618 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,862 萬 4,592 元，執行率 102.10%。	
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 1 萬 9,298 元。 3. 其他財產收入 14 萬 6,900 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 1,468 萬 9,787 元。 2. 政府其他撥入收入 276 萬 5,481 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 99 萬 6,300 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 6,130 元。
基金用途	預算數 1 億 1,718 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,352 萬 1,352 元，執行率 96.87%。	
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 1,696 萬 9,000 元，決算數 1

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 113 年度

		億 1,330 萬 3,650 元，執行率 96.87%。
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。	增購網路伺服器、電腦、高功率立體後級放大器、高功率擴音主機行政及教學相關等設備。預算數 22 萬元，決算數 21 萬 7,702 元，執行率 98.96%。

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 7,717 萬 1,000 元，實際執行數 7,818 萬 1,036 元，執行率 101.31%。	
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 3,792 元。 2. 利息收入 3 萬 4,122 元。 3. 其他財產收入 1 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,675 萬 3,853 元。 2. 政府其他撥入收入 80 萬 8,656 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 56 萬 7,000 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 3,613 元。
基金用途	預算分配數 7,717 萬 1,000 元，實際執行數 6,326 萬 808 元，執行率 81.97%。	
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 7,705 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 113 年度

		數 6,318 萬 6,808 元，執行率 82.00%。
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)購全自動碎紙機、護貝機及洗衣機行政與教學相關等設備。預算分配數 11 萬 3,000 元，實際執行數 7 萬 4,000 元，執行率 65.49%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,184 萬 8,000 元，其中 1,178 萬 3,760 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(一)
118,625	基金來源	130,321	122,404	7,917
167	財產收入	30	30	0
1	財產處分收入	0	0	0
19	利息收入	20	20	0
147	其他財產收入	10	10	0
117,455	政府撥入收入	128,959	121,042	7,917
114,690	公庫撥款收入	128,959	121,042	7,917
2,765	政府其他撥入收入	0	0	0
996	教學收入	1,312	1,312	0
996	學雜費收入	1,312	1,312	0
6	其他收入	20	20	0
6	雜項收入	20	20	0
113,521	基金用途	132,821	123,904	8,917
113,304	國民教育計畫	132,544	123,736	8,808
113,304	國民小學教育	132,544	123,736	8,808
218	建築及設備計畫	277	168	109
52	交通及運輸設備	19	131	-112
166	其他設備	258	27	231
0	無形資產	0	10	-10
5,103	本期賸餘（短絀－）	-2,500	-1,500	-1,000
9,021	期初基金餘額	12,625	8,021	4,603
0	解繳公庫	0	0	0
14,125	期末基金餘額	10,125	6,521	3,603

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	
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	34,348	
期末現金及約當現金	31,848	

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 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	
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				128,959	
公庫撥款收入	年	1	128,959,000	128,959	市府撥入經費。
教學收入				1,312	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,134,000	1,134	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：				130,321	

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
113,304	53	國民教育計畫	132,544	123,736	
105,930	1	用人費用	114,000	111,927	
63,751	11	正式員額薪資	66,600	66,564	
63,350	113	職員薪金	66,192	66,156	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)。
401	114	工員工資	408	408	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,100	12	聘僱及兼職人員薪資	1,164	900	
1,536	122	約僱職員薪金	600	600	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)。
564	124	兼職人員酬金	564	300	兼代課鐘點費。
1,180	13	加(夜)班費	1,016	1,016	
1,180	131	延長工時加班費	0	1,016	
0	134	未休假加班費	1,016	0	職員、兼行政教師、工友支領之未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
14,194	15	獎金	16,064	15,708	
6,663	151	考績獎金	7,955	7,925	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,521	152	年終獎金	7,814	7,488	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			75	75	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)。
10	15Y	其他獎金	220	220	市府下授(47)-服務獎章。
17,158	16	退休及卹償金	20,215	19,355	
17,119	161	職員退休及離職金	4,908	4,764	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			15,259	14,543	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
39	162	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)。
7,547	18	福利費	8,941	8,384	
6,225	181	分擔員工保險費	7,560	7,368	公保1,611,208元、勞保952,308元及健保4,996,484元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
126	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000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
0183	傷病醫藥費	63	63	公教人員40歲以上未滿50歲共14名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計63,000元。
0		102	88	公教人員及工友年滿50歲共29名，以每人3,500元編列健康檢查費，計101,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
00		0	3	
00		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)。
0		0	5	
1,19618Y	其他福利費	400	400	兼行政教師及職員等之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		768	403	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	36	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2人)=30,000元)。
3,6992	服務費用	7,265	6,218	
24521	水電費	1,617	1,605	
156212	工作場所電費	672	672	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		405	393	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
89214	工作場所水費	240	240	水費。
9622	郵電費	264	162	
26221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
70222	電話費	90	90	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	42	FTTB學術網路連線通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
22723	旅運費	262	256	
60231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	36	本校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)。
167235	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。
1624	印刷裝訂與廣告費	115	115	
16241	印刷及裝訂費	50	50	各類表冊、單據裝訂及印刷、影印等。

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
0241 0	印刷及裝訂費	15 50	15 50	預、決算書印製。 教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
70425 9252 0254	修理保養及保固費 一般房屋修護費 其他建築修護費	2,055 802 100	1,196 364 100	校舍、辦公室等維修費。 活動中心、其他建築等維護修繕相關經費。
431255	機械及設備修護費	481	200	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
32256	交通及運輸設備修護費	51	51	小客車養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
180257	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		80	78	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)。
0		290	242	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
0		90	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
52258	其他資產修護費	119	119	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
726	保險費	29	29	
7264	交通及運輸設備保險費	17	17	小客車保險費(含強制險及任意險金額)(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。
2,24927 0276	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費	2,705 1	2,598 1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
691279	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		150	150	校園安全維護電子保全系統。
0		650	650	校園安全維護委外校警1人。
1,55827D	計時與計件人員酬金	454	425	(A)校園安全維護警衛人員薪資(含勞健保及勞退金)(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)，(B)校園安全維護警衛人員特別休假未休之工資9,000元。
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)。

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
027D	計時與計件人員酬金	340	340	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)。
0		454	434	(A)身心障礙班交通車司機薪資(含勞健保及勞退金)(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)，(B)身心障礙班交通車司機特別休假未休之工資9,000元。
027F	體育活動費	0	26	
8228	專業服務費	164	80	員工文康活動費(2,000元*82人=164,000元)。
6283	法律事務費	146	185	
29285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
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		30	30	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000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)。
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		28	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
1528A	電腦軟體服務費	13	13	薪資系統維護費5,400元及差勤系統系統維護費8,000元，共計13,400元整(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		0	45	
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)。
4383	材料及用品費	1,443	1,231	
3331	使用材料費	505	293	
25312	燃料	45	43	小客車燃料費(27元*1,668公升*1年=45,036元)(配合預算編列至千元，減列36元)。
8315	設備零件	460	250	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。
40532	用品消耗	938	938	
94321	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。

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
0321	辦公（事務）用品	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		64	50	各處室行政用辦公用品。
0		16	48	網路集線器(8,000元*2台=16,000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。
94323	農業與園藝用品及環境美化費	145	100	環境保護清潔消毒。
0		125	125	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		40	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品。
18832Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		305	300	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		0	23	
0		0	19	
1434	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	
14345	雜項設備租金	250	250	
143451	雜項設備租金	250	250	行政各處室影印機租賃費用。
166	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)。
566	規費	5	5	
1661	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)。

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
887	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146	82	
371	會費	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。
072	捐助、補助與獎助	64	0	
0726	獎助學員生給與	64	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
6274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	
62743	獎勵費用	28	28	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2375	競賽及交流活動費	50	50	
23751	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。
2,9919	其他	9,424	4,012	
2,99191	其他支出	9,424	4,012	
2,99191Y	其他	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		400	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		580	594	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,325	1,518	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		880	720	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*110人=880,000元)。
0		11	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		276	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		11	11	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)。

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		61	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(41班-6班)=60,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			90	93	兒童節禮物(100元*899人=89,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0			87	56	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*32人=86,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			180	185	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*899人=179,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			5,406	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2185M	建築及設備計畫		277	168	
2185	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		277	168	
21851	購建固定資產		277	158	
166514	購置機械及設備		88	27	購置個人電腦(24,000元*1台=24,000元)、筆記型電腦(i5)(25,000元*1台=25,000元)、印表機(25,000元*1台=25,000元)及Feiyu 2S口袋雲台相機等教學及行政用機器設備。
52515	購置交通及運輸設備		19	131	購置16加8數位多功監控主機等教學及行政用交通及運輸設備。
0516	購置雜項設備		170	0	購置護貝機、防水兩音路陣列式音柱喇叭、健康中心收納高櫃及冰箱等教學及行政用雜項設備。
052	購置無形資產		0	10	
0521	購置電腦軟體		0	10	
113,521	總計		132,821	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
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				132,544 132,544	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)。 購置16加8數位多功能監控主機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)。 購置電腦、印表機、Feiyu 2S口袋雲台相機、健康中心收納高櫃及冰箱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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				277 19	
其他設備				258	
合 計				132,821	

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 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				132,821 132,544	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				277	本年度預計支應購置個人電腦、筆記型電腦、印表機及Feiyu 2S口袋雲台相機等教學及行政用機械設備，購置護貝機、防水兩音路陣列式音柱喇叭、健康中心收納高櫃及冰箱等教學及行政用雜項設備，購置16加8數位多功能監控主機等教學及行政用交通及運輸設備。
上年度預算數 國民教育計畫				123,904 123,736	112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	112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。
前年度決算數				113,521	

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 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				113,304	111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				218	111年度決算數係支應購置電腦、NAS網路伺服器、高功率立體後級放大器等教學及行政用機器設備，購置高功率擴音主機、全校廣播系統總電源時序控制等教學及行政用交通及運輸設備。
110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。
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。

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 113 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	75	2	77	行政人員6人(含校長)及教師69人，係本年度普通班增加1班，教師增加1人及增設一般智能資賦優異資源班1班，教師增加1人，共計增加2人。
職員	73	2	75	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	75	2	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「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	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	66,600	600	1,016		7,889	7,955	220	20,215
國民教育計畫	66,600	600	1,016		7,889	7,955	220	20,215
正式人員	66,600		1,016		7,814	7,955	220	20,215
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454,000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454,000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
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				
		7,560	183		1,198		113,436	564	114,000
		7,560	183		1,198		113,436	564	114,000
		7,560	181		1,198		112,759		112,759
			2				677		677
								564	564

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		
105,930	111,927	用人費用	114,000	114,000	0		
63,751	66,564	正式員額薪資	66,600	66,600	0		
63,350	66,156	職員薪金	66,192	66,192	0		
401	408	工員工資	408	408	0		
2,100	900	聘僱及兼職人員薪資	1,164	1,164	0		
1,536	600	約僱職員薪金	600	600	0		
564	300	兼職人員酬金	564	564	0		
1,180	1,016	加（夜）班費	1,016	1,016	0		
1,180	1,016	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	1,016	1,016	0		
14,194	15,708	獎金	16,064	16,064	0		
6,663	7,925	考績獎金	7,955	7,955	0		
7,521	7,563	年終獎金	7,889	7,889	0		
10	220	其他獎金	220	220	0		
17,158	19,355	退休及卹償金	20,215	20,215	0		
17,119	19,307	職員退休及離職金	20,167	20,167	0		
39	48	工員退休及離職金	48	48	0		
7,547	8,384	福利費	8,941	8,941	0		
6,225	7,368	分擔員工保險費	7,560	7,560	0		
126	177	傷病醫藥費	183	183	0		
1,196	839	其他福利費	1,198	1,198	0		
3,699	6,218	服務費用	7,265	7,265	0		
245	1,605	水電費	1,617	1,617	0		
156	1,365	工作場所電費	1,377	1,377	0		
89	240	工作場所水費	240	240	0		
96	162	郵電費	264	264	0		
26	30	郵費	30	30	0		
70	90	電話費	90	90	0		
	42	數據通信費	144	144	0		
227	256	旅運費	262	262	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額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
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		
60	76	國內旅費	82	82	0		
167	180	貨物運費	180	180	0		
16	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0		
16	115	印刷及裝訂費	115	115	0		
704	1,196	修理保養及保固費	2,055	2,055	0		
9	364	一般房屋修護費	802	802	0		
	100	其他建築修護費	100	100	0		
431	200	機械及設備修護費	481	481	0		
32	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
180	362	雜項設備修護費	502	502	0		
52	119	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		
2,249	2,598	一般服務費	2,705	2,705	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
691	860	外包費	860	860	0		
1,558	1,657	計時與計件人員酬金	1,680	1,680	0		
	80	體育活動費	164	164	0		
82	185	專業服務費	146	146	0		
6		法律事務費	0	0	0		
29	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0		
33	52	委託檢驗(定)試驗認證費	58	58	0		
15	58	電腦軟體服務費	13	13	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額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
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		
438	1,231	材料及用品費	1,443	1,443	0		
33	293	使用材料費	505	505	0		
25	43	燃料	45	45	0		
8	250	設備零件	460	460	0		
405	938	用品消耗	938	938	0		
94	173	辦公（事務）用品	155	155	0		
11	32	報章雜誌	32	32	0		
94	255	農業與園藝用品及環境美化費	310	310	0		
18	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
188	398	其他用品消耗	361	361	0		
143	250	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0		
143	250	雜項設備租金	250	250	0		
143	250	雜項設備租金	250	250	0		
218	168	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	277	0	277		
218	158	購建固定資產	277	0	277		
166	27	購置機械及設備	88	0	88		
52	131	購置交通及運輸設備	19	0	19		
		購置雜項設備	170	0	170		
	10	購置無形資產	0	0	0		
	10	購置電腦軟體	0	0	0		
16	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		
5	5	規費	5	5	0		
1	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額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
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
88	82	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146	146	0		
3	4	會費	4	4	0		
3	4	職業團體會費	4	4	0		
		捐助、補助與獎助	64	64	0		
		獎助學員生給與	64	64	0		
62	28	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	0		
62	28	獎勵費用	28	28	0		
23	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
23	50	技能競賽	50	50	0		
2,991	4,012	其他	9,424	9,424	0		
2,991	4,012	其他支出	9,424	9,424	0		
2,991	4,012	其他	9,424	9,424	0		
113,521	123,904	合 計	132,821	132,544	277		

註：本年度預算公共關係費編列金額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
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國113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
37,040	資 產 合 計	33,040	35,540	-2,500
37,040	資 產	33,040	35,540	-2,500
36,730	流動資產	32,730	35,230	-2,500
35,848	現金	31,848	34,348	-2,500
35,848	銀行存款	31,848	34,348	-2,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
882	預付款項	882	882	0
882	預付費用	882	882	0
311	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	311	311	0
311	準備金	311	311	0
311	退休及離職準備 金	311	311	0
22,916	負 債	22,916	22,916	0
21,480	流動負債	21,480	21,480	0
21,480	應付款項	21,480	21,480	0
21,480	應付代收款	21,480	21,480	0
1,436	其他負債	1,436	1,436	0
1,436	什項負債	1,436	1,436	0
1,125	存入保證金	1,125	1,125	0
311	應付退休及離職 金	311	311	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
14,125	基金餘額	10,125	12,625	-2,500
14,125	基金餘額	10,125	12,625	-2,500
14,125	基金餘額	10,125	12,625	-2,500
14,125	累積餘額	10,125	12,625	-2,500
37,040	負債及基金餘額合計	33,040	35,540	-2,500

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									
土地改良物	14,770	11,009							3,761
房屋及建築	113,270	110,498							2,772
機械及設備	38,009	26,226	88	(1)			購置桌上型電腦、筆記型電腦、印表機及Feiyu 2S口袋雲台相機等教學及行政用機械及設備。	17	11,854
交通及運輸設備	7,064	5,219	19	(1)			購置16加8數位多功監控主機等教學及行政用交通及運輸設備。	4	1,860
雜項設備	37,883	29,655	170	(1)			購置護貝機、防水兩音路陣列式音柱喇叭及冰箱等教學及行政用雜項設備。	34	8,364
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3,622				36	(11)	電腦軟體攤銷數。		3,586
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	214,618	182,607	277		36			55	32,197

註：