

特別收入 15-143

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 29 頁
(二)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 109 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。

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 109 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 1,313 萬 9,000 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 1,289 萬 4,000 元，普通班 32 班、特教班 6 班，幼兒園 2 班，合計 40 班，學生人數 899 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)其他設備：本年度預算編列機械設備 20 萬 5,000 元，係增(汰)購電腦及單槍等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬元，係增(汰)購電子郵件系統垃圾郵件過濾、病毒防護、系統更新維護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 77 人，較上年度無增減。

(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 1,246 萬 2,000 萬元，較上年度減少 391 萬 3,000 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：62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

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 109 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 1,289 萬 4,000 元，較上年度減少 545 萬 8,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算數 20 萬 5,000 元，較上年度減少 9 萬 5,000 元，係減少櫥櫃及冷氣等設備採購。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬元，較上年度增加 4 萬元，係增(汰)購電子郵件系統垃圾郵件過濾、病毒防護、系統更新維護相關軟體等無形資產。

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 1,313 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,705 萬 2,000 元，減少 391 萬 3,000 元，約減 3.34%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,313 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,875 萬 2,000 元，減少 561 萬 3,000 元，約減 4.73%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數短絀 170 萬元，減少短絀 170 萬元，約減 100.00%。

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(107 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：3,160 元。

(2)利息收入：1 萬 4,392 元。

(3)其他財產收入：18 萬 3,650 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 109 年度

(1)公庫撥款收入：1 億 1,171 萬 7,940 元。

(2)政府其他撥入收入：159 萬 8,352 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：49 萬 2,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：116 萬 1,287 元。

預算數 1 億 1,369 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,517 萬 1,281 元，執行率 101.30%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,215 萬 5,420 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 5,681 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,363 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,215 萬 5,420 元，執行率 98.70%、建築及設備計畫預算數 32 萬元，決算數 23 萬 5,681 元，執行率 73.65%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 278 萬 180 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)利息收入：0 元。

(2)其他財產收入：9 萬 5,600 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：7,017 萬 9,084 元。

(2)政府其他撥入收入：63 萬 8,426 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：0 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4,493 元。

分配預算數 7,038 萬 2,000 元，實際數 7,092 萬 7,603 元，執行率 100.78%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

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 109 年度

國民小學教育：6,184 萬 7,278 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 7,306 元。

國民教育計畫分配預算數 7,009 萬 2,000 元，實際數 6,184 萬 7,278 元，執行率 88.24%、建築及設備計畫分配預算數 29 萬元，實際數 23 萬 7,306 元，執行率 81.83%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 884 萬 3,019 元，期末基金餘額 1,542 萬 588 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109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(-)
115,171	基金來源	113,139	117,052	-3,913
201	財產收入	30	30	0
3	財產處分收入	0	0	0
14	利息收入	20	20	0
184	其他財產收入	10	10	0
113,316	政府撥入收入	112,462	116,375	-3,913
111,718	公庫撥款收入	112,462	116,375	-3,913
1,598	政府其他撥入收入	0	0	0
493	教學收入	627	627	0
493	學雜費收入	627	627	0
1,161	其他收入	20	20	0
1,161	雜項收入	20	20	0
112,391	基金用途	113,139	118,752	-5,613
112,155	國民教育計畫	112,894	118,352	-5,458
112,155	國民小學教育	112,894	118,352	-5,458
236	建築及設備計畫	245	400	-155
0	交通及運輸設備	0	100	-100
236	其他設備	205	300	-95
0	無形資產	40	0	40
2,780	本期賸餘 (短絀-)	0	-1,700	1,700
3,797	期初基金餘額	4,878	3,537	1,340
0	解繳公庫	0	0	0
6,578	期末基金餘額	4,878	1,837	3,040

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109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)	0	本期預算收支平衡。
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)	0	
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)	0	
期初現金及約當現金	25,169	
期末現金及約當現金	25,169	

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 109 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。 活動中心、教室及川堂 等對外開放場地收費收 入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	
政府撥入收入				112,462	
公庫撥款收入	年	1	112,462,000	112,462	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：				113,139	

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109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
112,155	53	國民教育計畫	112,894	118,352	
104,586	1	用人費用	104,396	108,923	
61,268	11	正式員額薪資	63,648	64,248	
60,473	113	職員薪金	63,276	63,876	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)。
	795	工員工資	372	372	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,473	12	聘僱及兼職人員薪資	789	700	
1,212	122	約僱職員薪金	528	516	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)。
	261	兼職人員酬金	261	184	兼代課鐘點費。
	833	超時工作報酬	952	952	
	833	加班費	952	952	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)。
14,441	15	獎金	15,481	15,434	
6,643	151	考績獎金	6,949	7,049	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,780	152	年終獎金	8,307	8,320	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
	0		60	65	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)。
	18	其他獎金	165	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章(服務獎章)。
19,256	16	退休及卹償金	16,978	21,003	
19,180	161	職員退休及離職金	5,400	5,400	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
	0		11,530	15,555	市府下授(41)-退休撫卹金。
	76	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)。
7,314	18	福利費	6,548	6,586	
6,230	181	分擔員工保險費	5,448	5,448	公保2,566,872元、勞保59,784元、健保2,821,344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	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人*1年=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109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	46	98	滿40歲至49歲公教人員健康檢查費，(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	2	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)。
0		70	0	滿50歲之公教人員健康檢查費，(3,500元*20人=70,000元)。
1,00418Y	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		518	580	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		48	42	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5人)=48,000元)。
3,7852	服務費用	4,728	4,760	
47021	水電費	876	876	
358212	工作場所電費	636	636	電費。
113214	工作場所水費	240	240	水費。
10422	郵電費	151	151	
22221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
83222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)-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	42	FTTP學術網路連線通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
15923	旅運費	177	172	
68231	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		47	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*9班*2人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
92235	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。
6224	印刷裝訂與廣告費	115	165	
62241	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	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,07725	修理保養及保固費	739	1,204	
71252	一般房屋修護費	100	250	校舍、辦公室等維修費。

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109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
21254	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。
170255	機械及設備修護費	68	17	24埠poe網管交換器及電腦硬碟汰換(5,000元*4台=20,000元、1,200元*40台=48,000元)。
0		10	283	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	34	9	小客車修護費(34,000元*1輛=34,000元)。
487257	雜項設備修護費	42	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		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)。
0		95	212	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
328258	其他資產修護費	300	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
826	保險費	29	14	
7264	交通及運輸設備保險費	17	2	小客車保險費(強制險及任意險)(17,000元*1輛=17,000元)
126Y	其他保險費	12	12	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,77427	一般服務費	2,504	2,042	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
636279	外包費	797	749	校園安全維護費-電子保全系統及委外校警。
1,05727D	計時與計件人員酬金	626	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		180	180	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		399	372	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		399	372	身心障礙班交通車司機薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*1人*13.5=398,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		24	0	臨時人員加班費。
8027F	體育活動費	79	79	員工文康活動費(含附幼契進人員，1,000元*79人=79,000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109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
5828	專業服務費	65	64	
41285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	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)。
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		19	19	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
1128A	電腦軟體服務費	5	4	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)。
7823	材料及用品費	471	1,371	
4131	使用材料費	42	42	
41312	燃料	42	42	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)。
74132	用品消耗	429	1,329	
255321	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	360	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	200	各處室行政用辦公用品。
0		15	0	電腦螢幕(5,000元*3台=15,000元)。
21322	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。
251323	農業與園藝用品及環境美化費	50	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		25	300	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		30	30	環境保護清潔消毒。
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
19932Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		50	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*7班*12月=50,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		14	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		50	200	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。

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109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
032Y	其他用品消耗	4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1514	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
15145	雜項設備租金	90	90	
151451	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	
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	4	4	
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)。
527	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	53	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	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)。
4975	競賽及交流活動費	50	50	
49751	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。
2,7849	其他	3,141	3,140	
2,78491	其他支出	3,141	3,140	
2,78491Y	其他	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		60	60	校慶補助費(50,000元+300元*(40班-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		580	588	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		860	960	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		648	648	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*81人=648,000元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		7	8	市府下授(33)-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，減列200元)。
0		0	60	

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109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	270	358	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		180	183	市府下授(24)-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		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		58	60	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		90	91	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		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2365M	建築及設備計畫	245	400	
2365	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	245	400	
23651	購建固定資產	205	400	
154514	購置機械及設備	0	60	
0		115	100	教學及行政用個人電腦(23,000元5台=115,000元)。
0		90	25	汰換單槍(30,000元*3台=90,000元)。
0		0	60	
0515	購置交通及運輸設備	0	100	
82516	購置雜項設備	0	55	
052	購置無形資產	40	0	
0521	購置電腦軟體	40	0	電子郵件系統垃圾郵件過濾、病毒防護、系統更新維護。
112,391	總計	113,139	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 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				112,894 112,894	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)。 購置電腦、汰換單槍等雜項設備(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)。 購置電子郵件系統垃圾郵件過濾、病毒防護、系統更新維護(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				245 205	
無形資產				40	
合 計				113,139	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
27,047	資 產 合 計	25,347	25,347	0
27,047	資 產	25,347	25,347	0
26,874	流動資產	25,174	25,174	0
26,869	現金	25,169	25,169	0
26,869	銀行存款	25,169	25,169	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
5	預付款項	5	5	0
5	預付費用	5	5	0
173	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	173	173	0
173	準備金	173	173	0
173	退休及離職準備 金	173	173	0
20,469	負 債	20,469	20,469	0
18,593	流動負債	18,593	18,593	0
18,593	應付款項	18,593	18,593	0
18,593	應付代收款	18,593	18,593	0
1,876	其他負債	1,876	1,876	0
1,876	什項負債	1,876	1,876	0
1,703	存入保證金	1,703	1,703	0
173	應付退休及離職 金	173	173	0
6,578	基金餘額	4,878	4,878	0
6,578	基金餘額	4,878	4,878	0
6,578	基金餘額	4,878	4,878	0
6,578	累積餘額	4,878	4,878	0
27,047	負債及基金餘額合計	25,347	25,347	0

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 109 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				113,139 112,894	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				245	
上年度預算數 國民教育計畫				118,752 118,352	108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				400	
前年度決算數 國民教育計畫				112,391 112,155	107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				236	
106年度決算數				96,328	107年度決算數係支應購置電腦、割草機等機械設備及教學及行政用廚櫃、冷氣、裝訂機等相關雜項設備。

桃園市大溪區僑愛國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 109 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				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。
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				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 109 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。

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 109 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	77	0	77	行政人員6人(含校長)及教師68人、運動教練1人。
職員	75	0	75	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	77	0	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2名及交通車司機1名、廚工薪資補助1人及外包費委外校警1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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	63,648	528	952		8,367	6,949	165	16,978
國民教育計畫	63,648	528	952		8,367	6,949	165	16,978
正式人員	63,648		952		8,307	6,949	165	16,978
聘僱人員		528			60			
兼任人員								

註：一般服務費計時與件人員酬金編列身心障礙班臨時助理2人預算金額626,000元、身心障礙班學生就學交通車司機1人預算金額399,000元、自聘校警1人預算金額423,000元、廚工薪資補助1人預算金額180,000元，外包費委外校警1人，預算金額797,000元。

僑愛國民小學
教育發展基金
彙計表
109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	134		966		104,135	261	104,396
		5,448	134		966		104,135	261	104,396
		5,448	132		966		103,545		103,545
			2				590		590
								261	261

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109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	
104,586	108,923	用人費用	104,396	104,396	0	
61,268	64,248	正式員額薪資	63,648	63,648	0	
60,473	63,876	職員薪金	63,276	63,276	0	
795	372	工員工資	372	372	0	
1,473	700	聘僱及兼職人員薪資	789	789	0	
1,212	516	約僱職員薪金	528	528	0	
261	184	兼職人員酬金	261	261	0	
833	952	超時工作報酬	952	952	0	
833	952	加班費	952	952	0	
14,441	15,434	獎金	15,481	15,481	0	
6,643	7,049	考績獎金	6,949	6,949	0	
7,780	8,385	年終獎金	8,367	8,367	0	
18		其他獎金	165	165	0	
19,256	21,003	退休及卹償金	16,978	16,978	0	
19,180	20,955	職員退休及離職金	16,930	16,930	0	
76	48	工員退休及離職金	48	48	0	
7,314	6,586	福利費	6,548	6,548	0	
6,230	5,448	分擔員工保險費	5,448	5,448	0	
80	116	傷病醫藥費	134	134	0	
1,004	1,022	其他福利費	966	966	0	
3,785	4,760	服務費用	4,728	4,728	0	
470	876	水電費	876	876	0	
358	636	工作場所電費	636	636	0	
113	240	工作場所水費	240	240	0	
104	151	郵電費	151	151	0	
22	20	郵費	20	20	0	
83	131	電話費	131	131	0	
159	172	旅運費	177	177	0	
68	82	國內旅費	87	87	0	
92	90	貨物運費	90	90	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109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	
62	165	印刷裝訂與廣告費	115	115	0	
62	165	印刷及裝訂費	115	115	0	
1,077	1,204	修理保養及保固費	739	739	0	
71	250	一般房屋修護費	100	100	0	
21	10	其他建築修護費	10	10	0	
170	300	機械及設備修護費	78	78	0	
	9	交通及運輸設備修護費	34	34	0	
487	335	雜項設備修護費	217	217	0	
328	300	其他資產修護費	300	300	0	
8	14	保險費	29	29	0	
7	2	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
1	12	其他保險費	12	12	0	
1,774	2,042	一般服務費	2,504	2,504	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	
636	749	外包費	797	797	0	
1,057	1,214	計時與計件人員酬金	1,628	1,628	0	
80	79	體育活動費	79	79	0	
58	64	專業服務費	65	65	0	
41	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
6	35	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0	
11	4	電腦軟體服務費	5	5	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
782	1,371	材料及用品費	471	471	0	
41	42	使用材料費	42	42	0	
41	42	燃料	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109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		
741	1,329	用品消耗	429	429	0		
255	585	辦公(事務)用品	140	140	0		
21	32	報章雜誌	32	32	0		
251	430	農業與園藝用品及 環境美化費	105	105	0		
14	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
199	252	其他用品消耗	122	122	0		
151	90	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0		
151	90	雜項設備租金	90	90	0		
151	90	雜項設備租金	90	90	0		
236	400	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	245	0	245		
236	400	購建固定資產	205	0	205		
154	245	購置機械及設備	205	0	205		
	100	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
82	55	購置雜項設備	0	0	0		
		購置無形資產	40	0	40		
		購置電腦軟體	40	0	40		
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		
52	53	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	53	53	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
49	50	競賽及交流活動費	50	50	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109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	
49	50	技能競賽	50	50	0	
2,784	3,140	其他	3,141	3,141	0	
2,784	3,140	其他支出	3,141	3,141	0	
2,784	3,140	其他	3,141	3,141	0	
112,391	118,752	合計	113,139	112,894	245	

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109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：109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

資本資產明細表

中華民國109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									
土地									
土地改良物	11,705	5,134					580	5,991	
房屋及建築	94,472	89,540					925	4,007	
機械及設備	29,510	25,546	205	(1)		購置電 腦、汰換單 槍等雜項設 備	2,925	1,244	
交通及運輸設備	5,815	4,639					581	595	
雜項設備	36,036	32,238					3,428	370	
購建中固定資產									
電腦軟體	130	30	40	(1)		電子郵件系 統等。	34	106	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	177,668	157,127	245				8,473	12,313	

註：