

特別收入 16-145

中華民國 115 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 115 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	20	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	28	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	29	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	30	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 115 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 7 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 70 人、行政人員 5 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 79 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 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 3,396 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬元	活動中心、教室及禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	128 萬 3,000 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 3,715 萬 1,000 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	114 萬 6,000 元	購置個人電腦、數位監控主機及原民傳統地織機等教學及行政設備及軟體等。

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 3,529 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,781 萬元，增加 748 萬 7,000 元，約 5.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 3,829 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,981 萬元，增加 848 萬 7,000 元，約 6.54%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 115 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 100 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 300 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（113）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 3,032 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,850 萬 6,559 元，執行率 98.61%。	
徵收及依法分配收入	損壞籃球框賠償收入。	1. 違規罰款收入 5,000 元。
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費等。	1. 財產處分收入 2 萬 8,270 元。 2. 利息收入 7 萬 6,131 元。 3. 其他財產收入 10 萬 2,200 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 2,464 萬 2,368 元。 2. 政府其他撥入收入 255 萬 6,100 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 109 萬 3,500 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 2,990 元。
基金用途	預算數 1 億 3,282 萬 1,000 元，決算數 1 億 3,233 萬 6,082 元，執行率 99.63%。	
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

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 115 年度

		3,254 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,207 萬 2,183 元，執行率 99.64%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 27 萬 7,000 元，決算數 26 萬 3,899 元，執行率 95.27%。

二、上年度已過期間（114 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 7,493 萬 7,000 元，實際執行數 7,664 萬 9,720 元，執行率 102.29%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	1. 利息收入 4 萬 9,240 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,495 萬 5,054 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬 3,568 元。
規費收入	活動中心、教室及川堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 5,500 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 50 萬 2,200 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 11 萬 4,158 元。
基金用途	預算分配數 7,493 萬 7,000 元，實際執行數 7,278 萬 4,907 元，執行率 97.13%。	
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 7,472 萬元，實際執行數

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 115 年度

		7,260 萬 6,427 元，執行率 97.17%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 21 萬 7,000 元，實際執行數 17 萬 8,480 元，執行率 82.25 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,441 萬 9,000 元，其中 634 萬 8,940 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115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)
128,507	基金來源	135,297	127,810	7,487
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	徵收收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
207	財產收入	20	20	0
28	財產處分收入	0	0	0
76	利息收入	20	20	0
102	其他財產收入	0	0	0
127,198	政府撥入收入	133,964	126,623	7,341
124,642	公庫撥款收入	133,964	126,623	7,341
2,556	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	10	0
0	使用規費收入	10	10	0
1,094	教學收入	1,283	1,137	146
1,094	學雜費收入	1,283	1,137	146
3	其他收入	20	20	0
3	雜項收入	20	20	0
132,336	基金用途	138,297	129,810	8,487
132,072	國民教育計畫	137,151	129,593	7,558
132,072	國民小學教育	137,151	129,593	7,558
264	建築及設備計畫	1,146	217	929
0	營建及修建工程	563	0	563
75	交通及運輸設備	21	21	0
189	其他設備	550	196	354
0	無形資產	12	0	12
-3,830	本期賸餘（短絀一）	-3,000	-2,000	-1,000
12,806	期初基金餘額	6,977	10,306	-3,330
0	解繳公庫	0	0	0
8,977	期末基金餘額	3,977	8,306	-4,330

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115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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	27,419	
期末現金及約當現金	24,419	

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 115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				20	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				133,964	
公庫撥款收入	年	1	133,964,000	133,964	市府撥入經費。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	活動中心、教室及禮堂等對外開放場地收入等
教學收入				1,283	
學雜費收入	年	1	174,000	174	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,109,000	1,109	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：				135,297	

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115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
132,072	53	國民教育計畫	137,151	129,593	
116,792	1	用人費用	118,593	111,241	
69,508	11	正式員額薪資	70,932	64,944	
69,082	113	職員薪金	70,524	64,536	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1,109,000元、幼兒園雜費收入扣抵87,000元)。
426	114	工員工資	408	408	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,828	12	聘僱及兼職人員薪資	1,961	1,348	
1,803	122	約僱職員薪金	936	624	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)1人642,000元及幼兒園契進廚工1人(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)。
1,025	124	兼職人員酬金	1,025	724	兼代課鐘點費。
1,157	13	加(夜)班費	822	980	
1,157	134	未休假加班費	822	980	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,895	15	獎金	17,025	15,680	
7,305	151	考績獎金	8,608	7,748	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,489	152	年終獎金	8,146	7,756	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			111	71	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費81,000元及幼兒園契進廚工1人(來自用人費用明細資料)。
100	15Y	其他獎金	160	105	市府下授(47)-服務獎章。
18,896	16	退休及卹償金	18,660	19,439	
18,854	161	職員退休及離職金	4,980	4,908	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			13,632	14,483	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
42	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)。
8,509	18	福利費	9,193	8,850	
7,032	181	分擔員工保險費	7,656	7,560	公保2,127,604元、勞保1,299,988元及健保4,228,408元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	0	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115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
144	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			45	50	公教人員40歲以上未滿50歲共10名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計45,000元。
0			95	95	公教人員年滿50歲共27名，以每人3,500元編列健康檢查費，計94,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			4	4	工友年滿50歲1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			5	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			9	0	契進教保員未滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
1,333	18Y	其他福利費	400	395	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			939	693	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0			24	30	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
5,283	2	服務費用	6,381	6,619	
993	21	水電費	1,212	1,745	
902	212	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			0	533	
92	214	工作場所水費	240	240	水費。
82	22	郵電費	264	264	
29	221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
53	222	電話費	90	90	公務用電話費。
0	224	數據通信費	144	144	學術網路連線通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
277	23	旅運費	262	262	
97	231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

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115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	42	42	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)。
180235	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。
6824	印刷裝訂與廣告費	115	115	
68241	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。
1,02625	修理保養及保固費	1,570	1,510	
195252	一般房屋修護費	750	666	校舍、辦公室等維修費。
68254	其他建築修護費	273	273	活動中心、其他建築等維護修繕相關經費。
367255	機械及設備修護費	141	141	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
36256	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)。
0257	雜項設備修護費	111	111	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
200		43	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		82	80	辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，增列256)。
0		0	27	
159258	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。
1426	保險費	29	29	
14264	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。
2,57227	一般服務費	2,705	2,457	
1276	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。
744279	外包費	150	150	校園安全維護電子保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		750	700	校園安全維護委外校警1人。

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115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
1,668	27D	計時與計件人員酬金	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)。
0			524	475	(A)身心障礙班交通車司機薪資(含勞健保及勞退金)(38,000元*1人*13.5月=513,000元)，(B)身心障礙班交通車司機特別休假未休之工資11,000元。
0			524	475	(A)校園安全維護警衛人員薪資(含勞健保及勞退金)(38,000元*1人*13.5月=513,000元)，(B)校園安全維護警衛人員特別休假未休之工資11,000元。
0			9	0	約用人員年滿40歲以上2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。(含中央補助款1名)。
159	27F	體育活動費	255	164	員工文康活動費(3,000元*85人=255,000元)。
179	28	專業服務費	152	165	
124	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*25節=25,000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			30	30	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
41	287	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			32	32	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	28A	電腦軟體服務費	15	13	薪資系統維護費6,600元及差勤系統系統維護費8,000元，共計14,600元整(配合預算編列至千元，增列400元)。
13			0	15	
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
825	3	材料及用品費	1,475	1,427	
71	31	使用材料費	507	505	
30	312	燃料	47	45	小客車燃料費(28元*1,668公升*1年=46,704元)(配合預算編列至千元，增列296元)。
41	315	設備零件	460	460	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。

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115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
75432	用品消耗	968	922	
182321	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		75	64	各處室行政用辦公用品。
7322	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。
86323	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		145	145	環境保護清潔消毒。
0		40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健用品。
45832Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		15	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*6班=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		44	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*6班*12月=43,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		329	305	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
1484	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	
14845	雜項設備租金	250	250	
148451	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	
2661	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115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
1297	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206	165	
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。
6472	捐助、補助與獎助	76	73	
64726	獎助學員生給與	76	73	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
2074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	38	
20743	獎勵費用	46	38	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
4275	競賽及交流活動費	80	50	
42751	技能競賽	80	50	參加市內、外體育、民俗、音樂、學藝等各項競賽經費。
8,8789	其他	10,230	9,875	
8,87891	其他支出	10,230	9,875	
8,87891Y	其他	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		400	400	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		25	19	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*9人=24,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		17	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*6人=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		84	87	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*31人=83,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800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115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		90	91	兒童節禮物(100元*897人=89,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0			50	50	市府下授(8-1)資賦優異班級學生學習成果及發表經費。
0			180	181	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*900人=180,000元)。
0			880	880	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*110人=880,000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			1,224	1,247	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			580	583	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			6,246	5,872	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2645M	建築及設備計畫		1,146	217	
2645	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		1,146	217	
26451	購建固定資產		1,134	217	
0513	擴充改良房屋建築及設備		563	0	校舍改善及整修工程。
88514	購置機械及設備		136	25	購置個人電腦(26,000元*2台=52,000元)、筆記型電腦(i5)(28,000元*3台=84,000元)。
0			374	171	購置冰箱、4K Ultra HD高畫質數位攝影機、FUJIFILM 富士相機、智能掃描機、八迴路HDMI KVM選擇器、原民傳統地織機、音柱喇叭及可摺疊式合唱台等教學及行政用機器設備。
75515	購置交通及運輸設備		21	21	購置數位監控主機等教學及行政用交通及運輸設備。
101516	購置雜項設備		40	0	購置原民傳統地織機教學用雜項設備。
052	購置無形資產		12	0	
0521	購置電腦軟體		12	0	薪資管理系統WIN11升級12,000元。
132,336	總 計		138,297	129,810	

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 115 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				137,151 137,151	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 營建及修建工程				1,146 563	本年度預計校舍改善及整修工程(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)。
交通及運輸設備				21	購置數位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)。
其他設備				550	購置個人電腦、筆記型電腦、冰箱、4K Ultra HD高畫質數位攝影機、FUJIFILM 富士相機、智能掃描機、八迴路HDMI KVM選擇器、音柱喇叭、原民傳統地織機及可摺疊式合唱台等教學及行政用機器及設備(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)。
無形資產				12	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				138,297	

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 115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				138,297 137,151	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				1,146	本年度預計支應校舍改善及整修工程、數位監控主機、個人電腦、筆記型電腦、冰箱、4K Ultra HD高畫質數位攝影機、FUJIFILM 富士相機、智能掃描機、八迴路HDMI KVM選擇器、音柱喇叭、原民傳統地織機、可摺疊式合唱台及薪資系統升級等教學及行政用機械及交通及運輸設備。
上年度預算數 國民教育計畫				129,810 129,593	114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				217	114年度預計支應購置個人電腦、音柱喇叭及八迴路HDMI KVM選擇器等教學及行政用機械設備，購置數位監控主機等教學及行政用機械及交通及運輸設備。
前年度決算數 國民教育計畫				132,336 132,072	113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 115 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				264	113年度決算數係支應購置口袋雲台相機、電腦、筆記型電腦、印表機、水兩音路陣列式音柱喇叭、16路數位分機卡、電動鋼印機、木製主管桌及側桌等教學及行政用機械、雜項及交通及運輸設備。
112年度決算數 國民教育計畫				120,761 120,603	112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				158	112年度決算數係支應購置全自動碎紙機、A3六滾輪專業鐵殼護貝機及16吋鏈鋸等教學及行政用機器設備，購置監視系統DVR及16迴路多功能數位監控主機等教學及行政用交通及運輸設備，購置清洗全校窗簾及布類用品用洗衣機等教學及行政用機械、雜項及交通及運輸設備。
111年度決算數 國民教育計畫				113,521 113,304	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。

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 115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				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 學及行政用機械及交 通及運輸設備。

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 115 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	2	79	行政人員6人(含校長)及教師70人，係本年度普通班減少1班，教師減少1人及特教班增加1班，教師增加2人，共計增加1人。 附設幼兒園增設兩歲專班1班增加契進廚工1人。
職員	75	1	76	
約僱人員	1	1	2	
工友	1	0	1	
總 計	77	2	79	

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、身心障礙學生就學交通車司機1人、廚工薪資補助3人、中央補助款健康檢查人數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	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	70,932	936	822		8,257	8,608	160	18,660
國民教育計畫	70,932	936	822		8,257	8,608	160	18,660
正式人員	70,932		822		8,146	8,608	160	18,660
聘僱人員		936			111			
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524,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額528,500元(含健康檢查費用4,500元)、廚工薪資補助3人，預算金額432,000元、中央補助款健康檢查人數1人，預算金額4,500元及外包費委外校警1人，預算金額750,000元。

僑愛國民小學
教育發展基金
彙計表
115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115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		
116,792	111,241	用人費用	118,593	118,593	0		
69,508	64,944	正式員額薪資	70,932	70,932	0		
69,082	64,536	職員薪金	70,524	70,524	0		
426	408	工員工資	408	408	0		
2,828	1,348	聘僱及兼職人員薪資	1,961	1,961	0		
1,803	624	約僱職員薪金	936	936	0		
1,025	724	兼職人員酬金	1,025	1,025	0		
1,157	980	加（夜）班費	822	822	0		
1,157	980	未休假加班費	822	822	0		
15,895	15,680	獎金	17,025	17,025	0		
7,305	7,748	考績獎金	8,608	8,608	0		
8,489	7,827	年終獎金	8,257	8,257	0		
100	105	其他獎金	160	160	0		
18,896	19,439	退休及卹償金	18,660	18,660	0		
18,854	19,391	職員退休及離職金	18,612	18,612	0		
42	48	工員退休及離職金	48	48	0		
8,509	8,850	福利費	9,193	9,193	0		
7,032	7,560	分擔員工保險費	7,656	7,656	0		
144	172	傷病醫藥費	174	174	0		
1,333	1,118	其他福利費	1,363	1,363	0		
5,283	6,619	服務費用	6,381	6,381	0		
993	1,745	水電費	1,212	1,212	0		
902	1,505	工作場所電費	972	972	0		
92	240	工作場所水費	240	240	0		
82	264	郵電費	264	264	0		
29	30	郵費	30	30	0		
53	90	電話費	90	90	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
277	262	旅運費	262	262	0		
97	82	國內旅費	82	82	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115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		
180	180	貨物運費	180	180	0		
68	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0		
68	115	印刷及裝訂費	115	115	0		
1,026	1,510	修理保養及保固費	1,570	1,570	0		
195	666	一般房屋修護費	750	750	0		
68	273	其他建築修護費	273	273	0		
367	141	機械及設備修護費	141	141	0		
36	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
200	260	雜項設備修護費	236	236	0		
159	119	其他資產修護費	119	119	0		
14	29	保險費	29	29	0		
14	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0		
	12	其他保險費	12	12	0		
2,572	2,457	一般服務費	2,705	2,705	0		
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
744	910	外包費	960	960	0		
1,668	1,382	計時與計件人員酬金	1,489	1,489	0		
159	164	體育活動費	255	255	0		
179	165	專業服務費	152	152	0		
124	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0		
41	62	委託檢驗(定)試驗認證費	62	62	0		
13	28	電腦軟體服務費	15	15	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
825	1,427	材料及用品費	1,475	1,475	0		
71	505	使用材料費	507	507	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115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		
30	45	燃料	47	47	0		
41	460	設備零件	460	460	0		
754	922	用品消耗	968	968	0		
182	139	辦公（事務）用品	150	150	0		
7	32	報章雜誌	32	32	0		
86	310	農業與園藝用品及環境美化費	310	310	0		
20	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
458	361	其他用品消耗	396	396	0		
148	250	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0		
148	250	雜項設備租金	250	250	0		
148	250	雜項設備租金	250	250	0		
264	217	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	1,146	0	1,146		
264	217	購建固定資產	1,134	0	1,134		
		擴充改良房屋建築及設備	563	0	563		
88	196	購置機械及設備	510	0	510		
75	21	購置交通及運輸設備	21	0	21		
101		購置雜項設備	40	0	40		
		購置無形資產	12	0	12		
		購置電腦軟體	12	0	12		
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		
2	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115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		
129	165	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206	206	0		
3	4	會費	4	4	0		
3	4	職業團體會費	4	4	0		
64	73	捐助、補助與獎助	76	76	0		
64	73	獎助學員生給與	76	76	0		
20	38	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	46	0		
20	38	獎勵費用	46	46	0		
42	50	競賽及交流活動費	80	80	0		
42	50	技能競賽	80	80	0		
8,878	9,875	其他	10,230	10,230	0		
8,878	9,875	其他支出	10,230	10,230	0		
8,878	9,875	其他	10,230	10,230	0		
132,336	129,810	合 計	138,297	137,151	1,146		

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115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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
31,704	資 產 合 計	26,704	29,704	-3,000
31,704	資 產	26,704	29,704	-3,000
31,277	流動資產	26,277	29,277	-3,000
29,419	現金	24,419	27,419	-3,000
29,419	銀行存款	24,419	27,419	-3,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,858	預付款項	1,858	1,858	0
1,858	預付費用	1,858	1,858	0
426	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	426	426	0
426	準備金	426	426	0
426	退休及離職準備 金	426	426	0
22,727	負 債	22,727	22,727	0
21,468	流動負債	21,468	21,468	0
21,468	應付款項	21,468	21,468	0
21,468	應付代收款	21,468	21,468	0
1,259	其他負債	1,259	1,259	0
1,259	什項負債	1,259	1,259	0
833	存入保證金	833	833	0
426	應付退休及離職 金	426	426	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,977	基金餘額	3,977	6,977	-3,000
8,977	基金餘額	3,977	6,977	-3,000
8,977	基金餘額	3,977	6,977	-3,000
8,977	累積餘額	3,977	6,977	-3,000
31,704	負債及基金餘額合計	26,704	29,704	-3,000

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115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	8,732								8,732
土地改良物	16,667	11,722						938	4,007
房屋及建築	116,539	113,110	563	(1)			辦理校舍改善及整修工程。	440	3,552
機械及設備	37,727	29,877	510	(1)			購置電腦、冰箱、高畫質數位攝影機、富士相機、智能掃描機及可摺疊式合唱台等機械及設備。	3,815	4,545
交通及運輸設備	5,721	4,372	21	(1)			購置數位監控主機等交通及運輸設備。	427	943
雜項設備	42,869	34,846	40	(1)			購置原民傳統地織機教學用雜項設備。	4,079	3,984
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3,911		12	(1)	38	(11)	(1)增加：購置薪資管理系統WIN11升級。(2)減少：電腦軟體攤銷數。		3,885
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	232,166	193,927	1,146		38			9,699	29,648

註：