

特別收入 15-145

中華民國 110 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 110 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 110 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 66 人、行政人員 5 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 74 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 110 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、川堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,252 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 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 1,415 萬 9,000 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	29 萬 5,000 元	個人電腦、筆記型電腦、購置行政及教學所需相關設備等。

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 1,345 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,313 萬 9,000 元，增加 31 萬 5,000 元，約 0.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 1,445 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,313 萬 9,000 元，增加 131 萬 5,000 元，約 1.16%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 110 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 100 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加 100 萬元，將移用以前基金餘額 100 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（108）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 1,705 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,465 萬 5,819 元，執行率 97.95%。	
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、教室等對外開放場地收費等。	1. 財產報廢變賣收入 1,200 元。 2. 利息收入 1 萬 4,640 元。 3. 其他財產收入 22 萬 5,400 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 1,232 萬 5,894 元。 2. 政府其他撥入收入 145 萬 2,973 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 61 萬 3,800 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 2 萬 1,912 元。
基金用途	預算數 1 億 1,875 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,053 萬 7,544 元，執行率 93.08%。	
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 1,835 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,017 萬 7,937 元，執行率 93.09%。

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 110 年度

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 40 萬元，決算數 35 萬 9,607 元，執行率 89.90%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間（109 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 7,240 萬 6,000 元，實際執行數 7,328 萬 9,425 元，執行率 101.22%。	
勞務收入	工程圖書費。	服務收入 400 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及活動中心、教室等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 4,965 元。 2. 其他財產收入 6,500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,231 萬 1,163 元。 2. 政府其他撥入收入 94 萬 8,849 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、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 7,548 元。
基金用途	預算分配數 7,240 萬 6,000 元，實際執行數 6,001 萬 6,711 元，執行率 82.89%。	
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 7,220 萬 1,000 元，實際執行數 5,984 萬 9,521 元，執行率 82.89%。

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 110 年度

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。	電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 20 萬 5,000 元，實際執行數 16 萬 7,190 元，執行率 81.56%。
---------	------------------------	---

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110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)
114,656	基金來源	113,454	113,139	315
241	財產收入	30	30	0
1	財產處分收入	0	0	0
15	利息收入	20	20	0
225	其他財產收入	10	10	0
113,779	政府撥入收入	112,529	112,462	67
112,326	公庫撥款收入	112,529	112,462	67
1,453	政府其他撥入收入	0	0	0
614	教學收入	875	627	248
614	學雜費收入	875	627	248
22	其他收入	20	20	0
22	雜項收入	20	20	0
110,538	基金用途	114,454	113,139	1,315
110,178	國民教育計畫	114,159	112,894	1,265
110,178	國民小學教育	114,159	112,894	1,265
360	建築及設備計畫	295	245	50
19	交通及運輸設備	0	0	0
341	其他設備	295	205	90
0	無形資產	0	40	-40
4,118	本期賸餘（短絀－）	-1,000	0	-1,000
6,578	期初基金餘額	10,696	4,878	5,818
0	解繳公庫	0	0	0
10,696	期末基金餘額	9,696	4,878	4,818

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110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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	27,912	
期末現金及約當現金	26,912	

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 110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				112,529	
公庫撥款收入	年	1	112,529,000	112,529	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	756,000	756	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：				113,454	

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110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
110,178	53	國民教育計畫	114,159	112,894	
101,853	1	用人費用	104,444	104,396	
60,681	11	正式員額薪資	64,128	63,648	
60,052	113	職員薪金	63,744	63,276	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756,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
629	114	工員工資	384	372	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,504	12	聘僱及兼職人員薪資	777	789	
1,280	122	約僱職員薪金	516	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)。
224	124	兼職人員酬金	261	261	兼代課鐘點費。
956	13	超時工作報酬	757	952	
956	131	加班費	757	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)。
14,528	15	獎金	14,143	15,481	
6,513	151	考績獎金	7,411	6,949	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,998	152	年終獎金	6,542	8,307	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			65	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)。
17	15Y	其他獎金	125	165	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
16,858	16	退休及卹償金	18,106	16,978	
16,799	161	職員退休及離職金	4,428	5,400	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			13,630	11,530	市府下授(45)-退休撫卹金。
59	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)。
7,325	18	福利費	6,533	6,548	
6,201	181	分擔員工保險費	5,448	5,448	公保1,692,864元、勞保671,760元及健保3,083,376元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
105	183	傷病醫藥費	73	70	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*21人=73,500元)(配合預算編列至千元，減列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110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	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		42	46	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,01918Y	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		510	518	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		42	48	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4人)=42,000元)。
4,3842	服務費用	5,216	4,728	
45521	水電費	876	876	
362212	工作場所電費	636	636	電費。
94214	工作場所水費	240	240	水費。
9822	郵電費	151	151	
20221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
78222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		0	42	
0		5	5	市府下授(32)-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)。
0224	數據通信費	42	0	FTTP學術網路連線通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
15123	旅運費	166	177	
59231	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		36	47	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)。
92235	貨物運費	90	90	市府下授(24)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
7224	印刷裝訂與廣告費	115	115	
72241	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。
1,62225	修理保養及保固費	1,335	739	

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110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
442252	一般房屋修護費	300	100	校舍、辦公室等維修費。
20254	其他建築修護費	119	10	活動中心、體育場等對外開放 場地維修費。
413255	機械及設備修護費	204	10	校園安全系統、電機設備等機 電養護費。
0		13	68	電腦硬碟汰換為SSD硬碟(1,300 元*10台=13,000元)。
15256	交通及運輸設備修護費	34	34	小客車修護費(34,000元*1輛=3 4,000元)。
385257	雜項設備修護費	77	80	本校辦公器具養護費(1,048元* 73人*1年=76,504元)(配合預算 編列至千元，增列496元)。
0		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		290	95	教學用機具、樂器維修保養及 水塔清潔費。
348258	其他資產修護費	256	300	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(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。
1,86827	一般服務費	2,352	2,504	
1276	佣金、匯費、經理費及手 續費	1	0	學生註冊、繳納各項費用相關 手續費。
640279	外包費	797	797	校園安全維護費-電子保全系統 及委外校警。
1,14927D	計時與計件人員酬金	324	180	市府下授(22)-廚工薪津補助(1 2,000元*1人*9月+24,000元*1 人*9月=324,000元)。
0		325	626	市府下授(5)-集中式身障班按 時計資助理員經費(325,000元* 1人*1年=325,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費。
0		399	399	校園安全維護費-警衛人員薪資 (含勞健保及勞退金)(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		406	399	身心障礙班交通車司機薪資(含 勞健保、勞退金及不休假加班 費)(29,500元*1人*13.5月*1.0 2=406,215元)(配合預算編列至 千元，減列215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110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
7927F	體育活動費	76	79	員工文康活動費(含附幼契進人員，1,000元*76人=76,000元)。
3928	專業服務費	120	65	
23285	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	0	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		20	0	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
11287	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		34	19	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
528A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費 4,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
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)。
7553	材料及用品費	601	471	
3531	使用材料費	183	42	
35312	燃料	33	42	小客車燃料費(20元*1,668公升*1年=33,360元)(配合預算編列至千元，減列360元)。
0315	設備零件	150	0	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。
72032	用品消耗	418	429	
143321	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	50	各處室行政用辦公用品。
0		15	15	電腦螢幕(5,000元*3台=15,000元)。
0		5	0	汰換印表機(4,500元*1台=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
10322	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。
310323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	環境保護清潔消毒。

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110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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		50	50	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)	30	30	衛生保健用品。
23632Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		50	50	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		36	50	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		12	14	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)。
1904	租金、償債、利息及相關手續費	191	90	
19045	雜項設備租金	191	90	
190451	雜項設備租金	191	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)。
407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	53	
371	會費	4	3	
3713	職業團體會費	4	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)及護理師執照更換費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	0	
0743	獎勵費用	18	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3775	競賽及交流活動費	50	50	
37751	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。
2,9419	其他	3,620	3,141	

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110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
2,941	91	3,620	3,141	
2,941	91Y	20	20	加強社會教育活動經費。
0		17	17	親職教育經費。
0		387	270	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		554	580	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,212	860	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		171	180	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*855人=171,000元)。
0		58	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*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		86	90	兒童節禮物(100元*855人=85,500元)(配合預算編列至千元，增列500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		696	648	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*87人=696,000元)。
0		8	7	市府下授(36)-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，增列800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。
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)。
360	5M	295	245	
360	5	295	245	
360	51	295	205	
316	514	25	0	教學及行政用筆記型電腦(25,000元*1台=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110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
0514	購置機械及設備		42	90	購置投影機等行政及教學相關機器設備。
0			115	115	教學及行政用個人電腦(23,000元*5台=115,000元)。
19515	購置交通及運輸設備		0	0	
26516	購置雜項設備		113	0	購置活動滾輪式籃球架等行政及教學相關雜項設備。
052	購置無形資產		0	40	
0521	購置電腦軟體		0	40	
110,538	總	計	114,454	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 110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				114,159 114,159	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、汰換投影機等機器設備(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 其他設備				295 295	
合 計				114,454	

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 110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				114,454 114,159	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				295	本年度預計購置電 腦、汰換單槍等設備 及電子郵件系統更 新。
上年度預算數 國民教育計畫				113,139 112,894	109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	109年度預計購置電 腦、汰換單槍等設備 及電子郵件系統更 新。
前年度決算數 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 應電腦、投影機及彈 簧助跳板、廣播系統 主機等教學及行政用 設備。
107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。

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 110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				236	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。
106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。
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。

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 110 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	-3	74	行政人員6人(含校長)及教師66人,係本年度 特教班減少1班,教師減少2人及運動教練減少1人,共計減少3人。
職員	75	-3	72	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	77	-3	74	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人、身心障礙班按時計資助理員1人、身心障礙學生就學交通車司機1人、廚工薪資補助2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	64,128	516	757		6,607	7,411	125	18,106
國民教育計畫	64,128	516	757		6,607	7,411	125	18,106
正式人員	64,128		757		6,542	7,411	125	18,106
聘僱人員		516			65			
兼任人員								

註1：一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423,000元、身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額406,000元、廚工薪資補助2人，預算金額324,000元及外包費委外校警1人，預算金額797,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183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
110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110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		
101,853	104,396	用人費用	104,444	104,444	0		
60,681	63,648	正式員額薪資	64,128	64,128	0		
60,052	63,276	職員薪金	63,744	63,744	0		
629	372	工員工資	384	384	0		
1,504	789	聘僱及兼職人員薪資	777	777	0		
1,280	528	約僱職員薪金	516	516	0		
224	261	兼職人員酬金	261	261	0		
956	952	超時工作報酬	757	757	0		
956	952	加班費	757	757	0		
14,528	15,481	獎金	14,143	14,143	0		
6,513	6,949	考績獎金	7,411	7,411	0		
7,998	8,367	年終獎金	6,607	6,607	0		
17	165	其他獎金	125	125	0		
16,858	16,978	退休及卹償金	18,106	18,106	0		
16,799	16,930	職員退休及離職金	18,058	18,058	0		
59	48	工員退休及離職金	48	48	0		
7,325	6,548	福利費	6,533	6,533	0		
6,201	5,448	分擔員工保險費	5,448	5,448	0		
105	134	傷病醫藥費	133	133	0		
1,019	966	其他福利費	952	952	0		
4,384	4,728	服務費用	5,216	5,216	0		
455	876	水電費	876	876	0		
362	636	工作場所電費	636	636	0		
94	240	工作場所水費	240	240	0		
98	151	郵電費	151	151	0		
20	20	郵費	20	20	0		
78	131	電話費	89	89	0		
		數據通信費	42	42	0		
151	177	旅運費	166	166	0		
59	87	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110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		
92	90	貨物運費	90	90	0		
72	115	印刷裝訂與廣告費	115	115	0		
72	115	印刷及裝訂費	115	115	0		
1,622	739	修理保養及保固費	1,335	1,335	0		
442	100	一般房屋修護費	300	300	0		
20	10	其他建築修護費	119	119	0		
413	78	機械及設備修護費	217	217	0		
15	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0		
385	217	雜項設備修護費	409	409	0		
348	300	其他資產修護費	256	256	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		
1,868	2,504	一般服務費	2,352	2,352	0		
1		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
640	797	外包費	797	797	0		
1,149	1,628	計時與計件人員酬金	1,478	1,478	0		
79	79	體育活動費	76	76	0		
39	65	專業服務費	120	120	0		
23	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0		
11	35	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0		
5	5	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		
755	471	材料及用品費	601	601	0		
35	42	使用材料費	183	183	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110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		
35	42	燃料	33	33	0		
		設備零件	150	150	0		
720	429	用品消耗	418	418	0		
143	140	辦公（事務）用品	145	145	0		
10	32	報章雜誌	32	32	0		
310	105	農業與園藝用品及環境美化費	105	105	0		
20	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
236	122	其他用品消耗	106	106	0		
190	90	租金、償債、利息及相關手續費	191	191	0		
190	90	雜項設備租金	191	191	0		
190	90	雜項設備租金	191	191	0		
360	245	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	295	0	295		
360	205	購建固定資產	295	0	295		
316	205	購置機械及設備	182	0	182		
19		購置交通及運輸設備	0	0	0		
26		購置雜項設備	113	0	113		
	40	購置無形資產	0	0	0		
	40	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		
40	53	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	0		
3	3	會費	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110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		
3	3	職業團體會費	4	4	0		
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	0		
		獎勵費用	18	18	0		
37	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
37	50	技能競賽	50	50	0		
2,941	3,141	其他	3,620	3,620	0		
2,941	3,141	其他支出	3,620	3,620	0		
2,941	3,141	其他	3,620	3,620	0		
110,538	113,139	合 計	114,454	114,159	295		

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110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：110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
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
28,083	資 產 合 計	27,083	28,083	-1,000
28,083	資 產	27,083	28,083	-1,000
27,927	流動資產	26,927	27,927	-1,000
27,912	現金	26,912	27,912	-1,000
27,912	銀行存款	26,912	27,912	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
16	預付款項	16	16	0
16	預付費用	16	16	0
156	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	156	156	0
156	準備金	156	156	0
156	退休及離職準備 金	156	156	0
17,387	負 債	17,387	17,387	0
15,754	流動負債	15,754	15,754	0
15,754	應付款項	15,754	15,754	0
15,754	應付代收款	15,754	15,754	0
1,634	其他負債	1,634	1,634	0
1,634	什項負債	1,634	1,634	0
1,340	存入保證金	1,340	1,340	0
156	應付退休及離職 金	156	156	0
138	暫收及待結轉帳 項	138	138	0
10,696	基金餘額	9,696	10,696	-1,000
10,696	基金餘額	9,696	10,696	-1,000
10,696	基金餘額	9,696	10,696	-1,000
10,696	累積餘額	9,696	10,696	-1,000
28,083	負債及基金餘額合計	27,083	28,083	-1,000

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110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	14,770	6,131						580	8,059
房屋及建築	97,611	88,776						925	7,910
機械及設備	24,551	19,685	182	(1)			教學及行政 用個人電 腦、筆記型 電腦、投影 機等機器設 備	2,961	2,087
交通及運輸設備	5,595	4,340						581	674
雜項設備	34,594	30,969	113	(1)			活動滾輪式 籃球架等雜 項設備	3,451	287
購建中固定資產									
電腦軟體	150							34	116
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	177,271	149,901	295					8,532	19,133

註：