

特別收入 15-135

中華民國106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
地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國106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	19	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	26	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)固定項目明細表.....	第	27	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 106 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 2 人，約僱身心障礙學生教師助理員 1 人，共計 76 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)訓導處：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 106 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 9,427 萬 1,000 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 9,439 萬 2,000 元，普通班 33 班、特教班 5 班，幼兒園 1 班，合計 39 班，學生人數 921 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 25 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 15 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性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 76 人，較上年度減 5 人，係本年度普通班減 1 班教師員額減少，預算員額幼兒園教保員、廚工改列教育局所致。

(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 9,389 萬 2,000 元，較上年度減少 198 萬 1,000 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 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 106 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 9,439 萬 2,000 元，較上年度減少 193 萬 7,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 25 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 5 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性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 9,427 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,620 萬 5,000 元，減少 193 萬 4,000 元，約減 2.01%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 9,474 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,667 萬 9,000 元，減少 193 萬 7,000 元，約減 2.04%，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，短絀 47 萬 1,00 元，較上年度預算數短絀 47 萬 4,000 元，減少短絀 3,000 元，將移用累計賸餘支應。

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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：100 元。

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 106 年度

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7,700 元。

(2) 利息收入：9,883 元。

(3) 其他財產收入：2 萬 4,300 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,361 萬 5,022 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：27 萬 1,300 元。

5. 其他收入：

雜項收入：35 萬 6,595 元。

預算數 9,901 萬 9,000 元，決算數 9,428 萬 4,900 元，執行率 95.22 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,205 萬 2,227 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：13 萬 9,800 元。

(2) 其他設備：21 萬元。

(3) 無形資產：5 萬元。

國民教育計畫預算數 9,908 萬 1,000 元，決算數 9,205 萬 2,227 元，執行率 92.91%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 39 萬 9,800 元，執行率 99.95%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 183 萬 2,873 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：100 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 2,143 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 3,900 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：4,902 萬 5,350 元。

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 106 年度

雜項收入：7,377 元。

分配預算數 5,445 萬 7,000 元，實際數 4,905 萬 8,870 元，執行率 90.09%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,233 萬 8,109 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 7,800 元。

(2) 其他設備：11 萬 8,656 元。

國民教育計畫分配預算數 5,425 萬 7,000 元，實際數 5,233 萬 8,109 元，執行率 96.46%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 14 萬 6,456 元，執行率 73.23%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 342 萬 5,695 元，期末基金餘額 955 萬 5,957 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 33 班、特教班 5 班，幼兒園 1 班，合計 39 班，學生人數 921 人。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
94,285	基金來源	94,271	96,205	-1,934
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
42	財產收入	30	30	0
8	財產處分收入	0	0	0
10	利息收入	20	20	0
24	其他財產收入	10	10	0
93,615	政府撥入收入	93,892	95,873	-1,981
93,615	公庫撥款收入	93,892	95,873	-1,981
271	教學收入	329	282	47
271	學雜費收入	329	282	47
357	其他收入	20	20	0
357	雜項收入	20	20	0
92,452	基金用途	94,742	96,679	-1,937
92,052	國民教育計畫	94,392	96,329	-1,937
92,052	國民小學教育	94,392	96,329	-1,937
400	建築及設備計畫	350	350	0
0	交通及運輸設備	50	50	0
350	其他設備	250	250	0
50	無形資產	50	50	0
1,833	本期賸餘(短絀一)	-471	-474	3
11,149	期初基金餘額	12,508	10,687	1,821
	解繳公庫	0	0	0
12,982	期末基金餘額	12,037	10,213	1,824

備註：

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)				-471	係幼兒園學費收入329,000元-移用基金累積賸額800,000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—)				-471		
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—)				-471		
期初現金及約當現金				26,395		
期末現金及約當現金				25,924		

註：

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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（收支併列）。
政府撥入收入				93,892	
公庫撥款收入	年	1	93,892,000	93,892	市府撥入經費。
教學收入				329	
學雜費收入	年	1	329,000	329	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：				94,271	

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
92,052	53 國民教育計畫	94,392	96,329	
87,585	1 用人費用	86,988	91,218	
60,700	11 正式員額薪資	59,460	62,280	
59,957	113 職員薪金	58,716	61,536	編制內職員、教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資及兼辦會計或人事業務主管加給)(來自用人費用明細表)。
743	114 工員工資	744	744	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細表)。
829	12 聘僱及兼職人員薪資	670	1,269	
510	122 約僱職員薪金	420	1,008	約僱身心障礙學生教師助理員薪資(來自用人費用明細表；市府下授約聘僱人員)。
318	124 兼職人員酬金	250	261	兼代課鐘點費。
895	13 超時工作報酬	862	886	
895	131 加班費	862	886	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細表)。
13,099	15 獎金	13,756	14,828	
5,755	151 考績獎金	6,482	6,444	教職員工考績獎金(來自用人費用明細表)。
7,344	152 年終獎金	7,274	8,384	教職員工年終獎金(來自用人費用明細表；市府下授約聘僱人員59,000元)。
5,868	16 退休及卹償金	5,376	5,580	
5,184	161 職員退休及離職金	5,280	5,508	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細表；市府下授約聘僱人員24,000元)。
684	162 工員退休及離職金	96	72	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細表)。
6,193	18 福利費	6,864	6,375	
5,525	181 分擔員工保險費	6,204	5,676	機關負擔部分公保費、勞保費、健保費(來自用人費用明細表；市府下授約聘僱人員48,000元)。
69	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
0		42	81	員工健康檢查費，年滿40歲以上公教人員，每兩年補助3,500元(3,500元*12人=42,000元)。
599	18Y 其他福利費	432	432	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(來自用人費用明細表；市府下授約聘僱人員16,000元)。
0		150	156	市府下授退休教職員工三節慰問金(6,000元*25人*1年)。
0		30	30	市府下授退休技工、工友三節慰問金(6,000元*5人*1年)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
3,041	2 服務費用	4,447	3,470	
378	21 水電費	876	876	
285	212 工作場所電費	636	636	電費。
93	214 工作場所水費	240	240	水費。
118	22 郵電費	109	109	
17	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
101	222 電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元，配合預算編列至千元，增列200元)。
74	23 旅運費	172	82	
74	231 國內旅費	42	42	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)。
0		40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(40,000元*1年)。
0	236 貨物運費	90	0	市府下授自辦午餐分享他校運送費。
126	24 印刷裝訂與廣告費	199	199	
126	241 印刷及裝訂費	15	15	預、決算書印製。
0		120	120	各類表冊、單據裝訂及印刷、影印等。
0		64	64	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,056	25 修理保養及保固費	955	675	
25	252 一般房屋修護費	96	90	校舍、辦公室等維修費。
99	253 宿舍修護費	0	0	
234	254 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(收支併列)。
162	255 機械及設備修護費	380	190	校園安全系統、電機設備等機電養護費。
0	256 交通及運輸設備修護費	20	20	電話、擴音系統養護費。
0		50	51	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)修護費(詳車輛明細表)。
465	257 什項設備修護費	43	43	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		78	82	本校辦公器具養護費(1,048元*74人=77,552元，配合預算編列至千元，增列448元)。
0		178	89	教學用機具、樂器維修保養及水塔清潔費。
72	258 其他資產修護費	100	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
626	保險費	15	15	
6264	交通及運輸設備保險費	3	3	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)保險費(詳車輛明細表3,365-檢驗費450=2,915元；配合預算編列至千元，增列85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。
1,17227	一般服務費	1,941	1,341	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
559279	外包費	713	675	校園安全維護費-電子保全系統及保全委外(26,400元*13.5月*2人=712,800元，配合預算編列至千元，增列200元)。
53827D	計時與計件人員酬金	260	250	市府下授身心障礙班臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金(21,667元*12月*1人=260,004元；配合預算編列至千元，減列4元)。
0		356	338	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(26,400元*13.5月*1人=356,400元；配合預算編列至千元，減列400元)。
0		356	0	市府下授身心障礙班交通車司機薪資及機補勞、健保及勞退金(26,400*13.5*1人=356,400元；配合預算編列至千元，減列400元)。
0		180	0	市府下授自辦午餐廚工薪資補助。
7527F	體育活動費	76	78	員工文康活動費(合約聘僱人員，1,000元*76人=76,000元)。
3828	專業服務費	108	101	
22285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	13	親職教育及各項研習內聘講師講座鐘點費(800元*25節)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		16	16	消防安全、衛生檢查及簽證費。
628A	電子計算機軟體服務費	20	20	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	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4873	材料及用品費	661	665	

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
5531	使用材料費	43	47	
55312	燃料	43	47	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)汽油燃料費用(詳車輛明細表；配合預算編列至千元，減列368元)。
43232	用品消耗	618	618	
198321	辦公(事務)用品	180	180	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		25	25	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		80	80	各處室行政用辦公用品。
19322	報章什誌	32	32	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
115323	農業與園藝用品及環境美化費	65	65	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒。
0		65	65	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
8432Y	其他	4	4	交通安全材料費。
0		69	69	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		36	36	市府下授特教教材編輯費(7,200元*5班)。
0		12	12	市府下授身心障礙班充實設備費(1,200元*5班*2學期)。
434	租金、償債與利息	90	90	
4345	什項設備租金	90	90	
43451	什項設備租金	90	90	行政各處室影印機租賃費用。
186	稅捐及規費(強制費)	18	18	
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	使用牌照稅	11	11	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)使用牌照稅(詳車輛明細表；配合預算編列至千元，減列230元)。
766	規費	7	7	
1661	行政規費與強制費	1	1	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)車檢驗費用(詳車輛明細表；配合預算編列至千元，增列550元)。
6663	汽車燃料使用費	6	6	市府下授身心障礙班學生交通車(車號0550-NM)汽車燃料使用費(詳車輛明細表；配合預算編列至千元，減列180元)。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
2087	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,833	162	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
11172	捐助、補助與獎助	1,730	109	
11172Y	其他	0	36	
0		8	8	市府下授特教班營養午餐導師指導費。
0		4	4	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費。
0		60	61	市府下授國小營養午餐導師指導費。
0		191	0	市府下授天天安心食材191,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		522	0	市府下授有機蔬菜。
0		853	0	市府下授無力支付午餐。
0		92	0	市府下授兒童節禮物100元*921人，(配合預算編列至千元，減列100元)。
9475	競賽及交流活動費	100	50	
94751	技能競賽	100	50	參加市內、外體育、民俗、音樂、學藝等各項競賽經費。
6719	其他	355	706	
67191	其他支出	355	706	
67191Y	其他	258	318	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		17	17	親職教育經費。
0		20	20	加強社會教育活動經費。
0		0	351	
0		60	0	校慶補助費50,000元+300元*(39-6=33班)=59,900元(配合預算編列至千元，增列100元)。
4005M	建築及設備計畫	350	350	
4005	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	350	350	
35051	購置固定資產	300	300	
140514	購置機械及設備	100	100	購置教學及行政用電腦、割草機等機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備	50	50	購置教學及行政用校園電話、廣播系統及其他事務性相關等設備。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
210	516	購置什項設備	150	150	購置教學及行政用櫥櫃、冷氣、裝訂機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。 增購office授權軟體、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
50	52	購置無形資產	50	50	
50	521	購置電腦軟體	50	50	
92,452		總 計	94,742	96,679	

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				94,392 94,392	支應用人費用及經常性之開銷如水電、文具、印刷、耗材、環境綠美化、體育衛生及指定活動等項(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				350 50	購置教學及行政用各項電腦、割草機等機械及設備(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)。
其他設備				250	購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等及其他行政與教學相關事務性機具等設備(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				50	購置office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產(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				94,742	

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預 計 數	105年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
26,934	資 產 合 計	25,989	26,460	-471
26,934	資 產	25,989	26,460	-471
26,869	流動資產	25,924	26,395	-471
26,869	現金	25,924	26,395	-471
26,869	銀行存款	25,924	26,395	-471
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
65	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	65	65	0
65	準備金	65	65	0
65	退休及離職準備 金	65	65	0
13,952	負 債	13,952	13,952	0
11,869	流動負債	11,869	11,869	0
11,869	應付款項	11,869	11,869	0
11,869	應付代收款	11,869	11,869	0
2,083	其他負債	2,083	2,083	0
2,083	什項負債	2,083	2,083	0
2,018	存入保證金	2,018	2,018	0
65	應付退休及離職 金	65	65	0
12,982	基金餘額	12,037	12,508	-471
12,982	基金餘額	12,037	12,508	-471
12,982	基金餘額	12,037	12,508	-471
12,982	累積餘額	12,037	12,508	-471
26,934	負債及基金餘額合計	25,989	26,460	-471

信託代理與保證資產
保管品
保證品

500 信託代理與保證負債
500 應付保管品
0 應付保證品

500
500
0

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				94,742 94,392	本年度預算編列94,392,000元，支應用人費用及經常性之開銷如水電、文具、印刷、耗材、環境綠美化、體育衛生及指定活動等項目。
建築及設備計畫				350	本年度預算編列50,000元購置電話及廣播等交通及運輸設備；100,000元購置電腦、割草機等機械設備；150,000元購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等什項設備；50,000元購置office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。
上年度預算數 國民教育計畫				96,679 96,329	105年度預算編列96,329,000元，支應用人費用及經常性之開銷如水電、文具、印刷、耗材、環境綠美化、體育衛生及指定活動等項目。
建築及設備計畫				350	105年度預算編列50,000元購置電話及廣播等交通及運輸設備；100,000元購置電腦、割草機等機械設備；150,000元購置櫥櫃、冷氣及裝訂機等什項設備；50,000元購置office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。
前年度決算數				92,452	

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				92,052	104年度決算 數92,052,227元，支應 用人費用及經常性之 開銷如水電、文 具、印刷、耗材、環 境綠美化、體育衛生 及指定活動等項。
建築及設備計畫				400	104年度決算 數399,800元，係支應 攝影機、投影機、裝 訂機、電腦軟體資訊 系統等教學及行政設 備。

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	81	-5	76	編制校長1人、教師66人、運動教練1人及職員5人，計73人，比上年度減少係因減班減少教師編制員額。 原預算改由教育局編列，預算員額教保員1人及幼兒園廚工1人改列教育局。
職員	76	-3	73	
約僱人員	3	-2	1	
工友	2	0	2	

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及交通車司機各1名、自辦午餐廚工1名。

桃園市大溪區
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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1名預算金額260,000元、交通車司機1名預算金額356,000元、自聘校警1名預算金額356,000元、自辦午餐廚工1名預算金額180,000元。

僑愛國民小學
發展基金
彙計表
106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	員工通勤 交通費	其他				
		6,204	48			612		86,738	250	86,988
		6,204	48			612		86,738	250	86,988
		6,204	48			612		86,318		86,318
								420		420
									250	250

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
92,452	96,679	合 計	94,742	94,392	0	0	350
87,585	91,218	用人費用	86,988	86,988	0	0	0
60,700	62,280	正式員額薪資	59,460	59,460	0	0	0
59,957	61,536	職員薪金	58,716	58,716	0	0	0
743	744	工員工資	744	744	0	0	0
829	1,269	聘僱及兼職人員薪資	670	670	0	0	0
510	1,008	約僱職員薪金	420	420	0	0	0
318	261	兼職人員酬金	250	250	0	0	0
895	886	超時工作報酬	862	862	0	0	0
895	886	加班費	862	862	0	0	0
13,099	14,828	獎金	13,756	13,756	0	0	0
5,755	6,444	考績獎金	6,482	6,482	0	0	0
7,344	8,384	年終獎金	7,274	7,274	0	0	0
5,868	5,580	退休及卹償金	5,376	5,376	0	0	0
5,184	5,508	職員退休及離職金	5,280	5,280	0	0	0
684	72	工員退休及離職金	96	96	0	0	0
6,193	6,375	福利費	6,864	6,864	0	0	0
5,525	5,676	分擔員工保險費	6,204	6,204	0	0	0
69	81	傷病醫藥費	48	48	0	0	0
599	618	其他福利費	612	612	0	0	0
3,041	3,470	服務費用	4,447	4,447	0	0	0
378	876	水電費	876	876	0	0	0
285	636	工作場所電費	636	636	0	0	0
93	240	工作場所水費	240	240	0	0	0
118	109	郵電費	109	109	0	0	0
17	20	郵費	20	20	0	0	0
101	89	電話費	89	89	0	0	0
74	82	旅運費	172	172	0	0	0
74	82	國內旅費	82	82	0	0	0
		貨物運費	90	90	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
126	199	印刷裝訂與廣告費	199	199	0	0	0
126	199	印刷及裝訂費	199	199	0	0	0
1,056	675	修理保養及保固費	955	955	0	0	0
25	90	一般房屋修護費	96	96	0	0	0
99		宿舍修護費	0	0	0	0	0
234	10	其他建築修護費	10	10	0	0	0
162	190	機械及設備修護費	380	380	0	0	0
	71	交通及運輸設備修護費	70	70	0	0	0
465	214	什項設備修護費	299	299	0	0	0
72	100	其他資產修護費	100	100	0	0	0
6	15	保險費	15	15	0	0	0
6	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	0	0
	12	其他保險費	12	12	0	0	0
1,172	1,341	一般服務費	1,941	1,941	0	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	0
559	675	外包費	713	713	0	0	0
538	588	計時與計件人員酬金	1,152	1,152	0	0	0
75	78	體育活動費	76	76	0	0	0
38	101	專業服務費	108	108	0	0	0
22	13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	0	0
10	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0	0	0
6	20	電子計算機軟體服務費	20	20	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
487	665	材料及用品費	661	661	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
55	47	使用材料費	43	43	0	0	0
55	47	燃料	43	43	0	0	0
432	618	用品消耗	618	618	0	0	0
198	285	辦公（事務）用品	285	285	0	0	0
19	32	報章什誌	32	32	0	0	0
115	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0	0
16	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0	0
84	121	其他	121	121	0	0	0
43	90	租金、償債與利息	90	90	0	0	0
43	90	什項設備租金	90	90	0	0	0
43	90	什項設備租金	90	90	0	0	0
400	350	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	350	0	0	0	350
350	300	購置固定資產	300	0	0	0	300
140	100	購置機械及設備	100	0	0	0	100
	50	購置交通及運輸設 備	50	0	0	0	50
210	150	購置什項設備	150	0	0	0	150
50	50	購置無形資產	50	0	0	0	50
50	50	購置電腦軟體	50	0	0	0	50
18	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	0	0
11	11	消費與行為稅	11	11	0	0	0
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0	0
7	7	規費	7	7	0	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0	0
208	162	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,833	1,833	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
111	109	捐助、補助與獎助	1,730	1,730	0	0	0
111	109	其他	1,730	1,730	0	0	0
94	50	競賽及交流活動費	100	100	0	0	0
94	50	技能競賽	100	100	0	0	0
671	706	其他	355	355	0	0	0
671	706	其他支出	355	355	0	0	0
671	706	其他	355	355	0	0	0

桃園市大溪區僑愛國民小學
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106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：106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：小客貨兩用車(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

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	156,436	350	0	156,786	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	9,955	0	0	9,955	
房屋及建築	74,728	0	0	74,728	
機械及設備	27,255	100	0	27,355	購置教學及行政用電腦、割草機等機械及設備。
交通及運輸設備	5,207	50	0	5,257	購置教學及行政用校園電話、廣播系統及其他事務性相關等設備。
什項設備	35,430	150	0	35,580	購置教學及行政用櫥櫃、冷氣、裝訂機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	3,861	50	0	3,911	增購office授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。

註：

主辦會計人員：陳 秀 霞

基金主持人：高 理 忠

