

特別收入 15-137

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  
桃園市大溪區大溪國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區大溪國民小學編

桃園市大溪區大溪國民小學

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 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 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 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 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

# 桃園市大溪區大溪國民小學

## 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 2 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 55 人、行政人員 5 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 63 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



# 桃園市大溪區大溪國民小學

## 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	10 萬元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,510 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	142 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入收入等。
其他收入	2 萬 5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

#### 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 1,695 萬 6,000 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	20 萬元	改善教學環境、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 1,665 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 855 萬 9,000 元，增加 809 萬 7,000 元，約 7.46%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 年度基金用途 1 億 1,715 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 955 萬 9,000 元，增加 759 萬 7,000 元，約 6.93%，主要係教職員工俸給增加所致。



# 桃園市大溪區大溪國民小學

## 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

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 50 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，減少短絀 50 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 50 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 6,865 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,749 萬 918 元，執行率 105.24%。	
財產收入	基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 1 萬 6,798 元。 2. 其他財產收入 20 萬 3,180 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 7,427 萬 1,402 元。 2. 政府其他撥入收入 168 萬 2,420 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 98 萬 8,600 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 32 萬 8,518 元。
基金用途	預算數 1 億 6,965 萬 2,000 元，決算數 2 億 4,127 萬 9,992 元，執行率 142.22%。	
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 169 萬 3,000 元，決算數 1 億 571 萬 4,712 元，執行率

# 桃園市大溪區大溪國民小學

## 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

		103.95%。
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。6,795 萬 9,000 元，決算數 1 億 3,556 萬 5,280 元，執行率 199.48%。

#### 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 5,944 萬元，實際執行數 6,063 萬 496 元，執行率 102.00%。	
財產收入	基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 0 元。 2. 其他財產收入 9 萬 8,825 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,909 萬 9,412 元。 2. 政府其他撥入收入 73 萬 3,867 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 47 萬 5,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 22 萬 2,992 元。
基金用途	預算分配數 5,944 萬元，實際執行數 5,882 萬 8,321 元，執行率 98.97%。	
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 5,914 萬元，實際執行數 5,874 萬 4,407 元，執行率 99.33%。

桃園市大溪區大溪國民小學

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。	辦理電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 30 萬元，實際執行數 8 萬 3,914 元，執行率 27.97%。
---------	------------------------	---



桃園市大溪區大溪國民小學  
 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(-)
177,491	基金來源	116,656	108,559	8,097
220	財產收入	100	100	0
17	利息收入	10	10	0
203	其他財產收入	90	90	0
175,954	政府撥入收入	115,102	107,495	7,607
174,271	公庫撥款收入	115,102	107,495	7,607
1,682	政府其他撥入收入	0	0	0
989	教學收入	1,429	939	490
989	學雜費收入	1,429	939	490
329	其他收入	25	25	0
329	雜項收入	25	25	0
241,280	基金用途	117,156	109,559	7,597
105,715	國民教育計畫	116,956	109,259	7,697
105,715	國民小學教育	116,956	109,259	7,697
135,565	建築及設備計畫	200	300	-100
135,203	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	45	-45
362	其他設備	200	195	5
0	無形資產	0	60	-60
-63,789	本期賸餘 (短絀-)	-500	-1,000	500
71,943	期初基金餘額	7,154	70,943	-63,789
0	解繳公庫	0	0	0
8,154	期末基金餘額	6,654	69,943	-63,289

備註：

桃園市大溪區大溪國民小學  
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)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額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)	-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)	-500	
期初現金及約當現金	20,583	
期末現金及約當現金	20,083	

註：

桃園市大溪區大溪國民小學  
 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				100	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	17,000	17	社區大學場地設施使用費收入。
其他財產收入	年	1	73,000	73	教室等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				115,102	
公庫撥款收入	年	1	115,102,000	115,102	市府撥入經費。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	97,000	97	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	97,000	97	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	幼兒園學費收入。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				116,656	



桃園市大溪區大溪國民小學  
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
105,715	<b>國民教育計畫</b>	116,956	109,259	
99,389	<b>用人費用</b>	108,181	100,797	
52,456	<b>正式員額薪資</b>	57,984	54,192	
51,902	<b>職員薪金</b>	57,588	53,796	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1,235,000元、幼兒園雜費收入扣抵97,000元)。
554	<b>工員工資</b>	396	396	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,162	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	338	182	
859	<b>約僱職員薪金</b>	0	0	
0		156	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
303	<b>兼職人員酬金</b>	182	182	兼代課鐘點費。
909	<b>超時工作報酬</b>	974	898	
909	<b>加班費</b>	974	898	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)。
11,914	<b>獎金</b>	12,499	11,723	
5,681	<b>考績獎金</b>	6,600	6,164	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,233	<b>年終獎金</b>	5,801	5,434	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		28	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	<b>其他獎金</b>	70	125	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
27,009	<b>退休及卹償金</b>	29,253	26,900	
26,903	<b>職員退休及離職金</b>	4,824	4,512	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		12	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)提撥退休及離職金(來自用人費用明細資料)。
0		24,393	22,364	市府下授(45)-退休撫卹金。
107	<b>工員退休及離職金</b>	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
5,938	<b>福利費</b>	7,133	6,902	
0	<b>分擔員工保險費</b>	24	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)機關補助負擔保費(來自用人費用明細資料)。

桃園市大溪區大溪國民小學  
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
4,891	181 分擔員工保險費	5,532	5,172	公保費1,604,408元、勞保費608,606元及健保費3,318,986元 機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
29	183 傷病醫藥費	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		45	46	40歲至49歲之公務人員健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		84	66	滿50歲之公務人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000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)。
1,018	18Y 其他福利費	400	368	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,018	1,220	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
3,703	服務費用	5,024	4,737	
684	21 水電費	660	560	
635	212 工作場所電費	300	200	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
49	214 工作場所水費	30	30	水費。
0	21Y 其他場所水電費	30	30	租借學校場地、社區大學場地設施場租水電費分攤款。
135	22 郵電費	162	162	
28	221 郵費	20	20	公務用郵資。
100	222 電話費	100	100	公務用電話費。
7	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
34	23 旅運費	261	261	
34	231 國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務、各項比賽等旅費。
0		21	21	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*4班*2人=20,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0	235 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。



桃園市大溪區大溪國民小學  
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
39 24 39 241	<b>印刷裝訂與廣告費</b> 印刷及裝訂費	50 50	50 50	預、決算書、各類表冊、單據印刷、影印、裝訂、教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物等印製。
1,186 25 455 254	<b>修理保養及保固費</b> 其他建築修護費	1,020 230	1,245 350	教室、校園等對外開放場地及設施修繕費。
238 255	機械及設備修護費	316	350	校園安全系統、電梯、水電設備等機電及各項機械設備養護費。
15 256 478 257	交通及運輸設備修護費 雜項設備修護費	30 39	39 37	電話系統及擴音設備維護費。 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		65	59	本校辦公器具養護費(1,048元*62人*1年=64,976元)(配合預算編列至千元，增列24元)。
0		290	360	教學設備、樂器及飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔維修費。
0 258	其他資產修護費	50	50	其他資產維修費。
0 26	<b>保險費</b>	10	10	
0 26Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,478 27 1 276	<b>一般服務費</b> 佣金、匯費、經理費及手續費	2,681 2	2,268 2	銀行匯費及手續費等相關支出。
97 279	外包費	98	98	校園保全系統(8,100元*12月=97,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
1,321 27D 0	計時與計件人員酬金	0 1,195	0 1,195	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*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		325	313	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		972	576	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		24	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費1,194,750*2%)。
59 27F	體育活動費	65	60	員工文康活動費(1,000元*65人=65,000元)。
76 28	<b>專業服務費</b>	108	109	



桃園市大溪區大溪國民小學  
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
15282	專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。
10285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000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)。
23287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		22	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	4	教職員工參加業務相關訓練費用。
2728A	電腦軟體服務費	17	20	1.薪資管理與現金出納管理系統維護費(8,760元/年)(配合預算編列至千元,增列240元) 2.雲端差勤管理系統維護費(8,000元/年)。
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)(未達48班)。
7283	材料及用品費	696	743	
72832	用品消耗	696	743	
298321	辦公(事務)用品	400	420	各處室行政及教學辦公用品、印製試卷、講義用紙、製版紙、油墨、碳粉、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
20322	報章雜誌	13	13	教學及行政業務等相關規定參考書籍、報章雜誌、教科書。
139323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、綠化美化校園、環境保護、清潔消毒及其他相關經費等。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品。
25132Y	其他用品消耗	0	0	
0		10	10	交通安全材料費。
0		140	170	各科教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等事務性支出。
0		5	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。

桃園市大溪區大溪國民小學  
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
032Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77	33	
171	會費	3	3	
1713	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)及護理師執照更換費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	0	
0743	獎勵費用	44	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1175	競賽及交流活動費	30	30	
11751	技能競賽	30	30	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
268	短絀、賠償給付與支應退場支出	26	26	
2682	賠償給付	26	26	
26821	一般賠償	26	26	市府下授(42)-大溪國小退休工友許○○勞保老年給付差額賠償金\$25,548元(配合預算編列至千元,增列452元)。
1,8589	其他	2,952	2,923	
1,85891	其他支出	2,952	2,923	
1,85891Y	其他	70	70	辦理加強社會教育等其他相關活動經費。
0		419	420	班級費、學生活動費、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習活動經費等事務性支出。
0		78	75	兒童節禮物(100元*778人=77,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		49	47	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		497	485	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,000	1,000	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		110	110	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市大溪區大溪國民小學  
 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
091Y	其他	240	232	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*30人=240,000元)。
0		11	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列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		156	152	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*757人=155,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		58	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(32班-6班)=57,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
135,565	建築及設備計畫	200	300	
135,565	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	300	
135,565	購建固定資產	200	240	
135,203	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
215	購置機械及設備	112	137	購置教學及行政電腦(含螢幕，28,000元*4台=112,000元)等機械設備。
0	購置交通及運輸設備	0	45	
147	購置雜項設備	88	58	購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。
0	購置無形資產	0	60	
0	購置電腦軟體	0	60	
241,280	總計	117,156	109,559	



桃園市大溪區大溪國民小學  
 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				116,956 116,956	支應基本開支項目(如：用人費用、水電、印刷耗材··等)及辦理場地開放、指定活動等項目。(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				200 200	
合 計				117,156	購置教學、行政用電腦、伺服器、不斷電設備及投影機、冷氣機等機械設備；及教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。(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)。

桃園市大溪區大溪國民小學  
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				117,156 116,956	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材··等)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	本年度預計新建多功能運動中心與設備計畫擴充改良房屋建築及設備；購置教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；購置教學、行政用電腦、伺服器、不斷電設備及投影機、冷氣機等機械設備；購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備；購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
上年度預算數 國民教育計畫				109,559 109,259	109年度係支應人事費、基本開支如水電、印刷耗材··等及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				300	109年度係支應新建多功能運動中心與設備計畫擴充改良房屋建築及設備；購置教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；購置教學、行政用電腦、伺服器、不斷電設備及投影機、冷氣機等機械設備；購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備；購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
前年度決算數				241,280	

桃園市大溪區大溪國民小學  
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
國民教育計畫				105,715	108年度決算數係支應人事費、基本開支如水電、印刷耗材··等及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				135,565	108年度決算數係支應新建多功能運動中心與設備計畫擴充改良房屋建築及設備；購置教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；購置教學、行政用電腦、伺服器、不斷電設備及投影機、冷氣機等機械設備；購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。
107年度決算數 國民教育計畫				265,668	
				102,730	107年度決算數係支應人事費、基本開支如水電、印刷耗材··等及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				162,938	107年度決算數係支應新建多功能運動中心與設備計畫擴充改良房屋建築及設備；購置教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；購置教學、行政用電腦、伺服器、不斷電設備及投影機、冷氣機等機械設備；購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備；購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
106年度決算數				122,947	





桃園市大溪區大溪國民小學  
 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	58	5	63	行政人員6人(含校長)及教師55人，因增特教班及普通班各1班較上年度增加教師4人。 本年度新增附設幼兒園契進人員廚工1人。
職員	57	4	61	
約僱人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	58	5	63	

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集中式身障班按時計資助理員1人、校警3人及廚工薪津補助5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	57,984	156	974		5,829	6,600	70	29,253
國民教育計畫	57,984	156	974		5,829	6,600	70	29,253
正式人員	57,984		974		5,801	6,600	70	29,241
聘僱人員		156			28			12
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元；校警3人，預算金額1,219,000元；廚工薪津補助5人，預算金額972,000元。



大溪國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
110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				
		5,556	147		1,430		107,999	182	108,181
		5,556	147		1,430		107,999	182	108,181
		5,532	145		1,430		107,777		107,777
		24	2				222		222
								182	182

桃園市大溪區大溪國民小學  
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	
99,389	100,797	用人費用	108,181	108,181	0	
52,456	54,192	正式員額薪資	57,984	57,984	0	
51,902	53,796	職員薪金	57,588	57,588	0	
554	396	工員工資	396	396	0	
1,162	182	聘僱及兼職人員薪資	338	338	0	
859		約僱職員薪金	156	156	0	
303	182	兼職人員酬金	182	182	0	
909	898	超時工作報酬	974	974	0	
909	898	加班費	974	974	0	
11,914	11,723	獎金	12,499	12,499	0	
5,681	6,164	考績獎金	6,600	6,600	0	
6,233	5,434	年終獎金	5,829	5,829	0	
	125	其他獎金	70	70	0	
27,009	26,900	退休及卹償金	29,253	29,253	0	
26,903	26,876	職員退休及離職金	29,229	29,229	0	
107	24	工員退休及離職金	24	24	0	
5,938	6,902	福利費	7,133	7,133	0	
4,891	5,172	分擔員工保險費	5,556	5,556	0	
29	130	傷病醫藥費	147	147	0	
1,018	1,600	其他福利費	1,430	1,430	0	
3,703	4,737	服務費用	5,024	5,024	0	
684	560	水電費	660	660	0	
635	500	工作場所電費	600	600	0	
49	30	工作場所水費	30	30	0	
	30	其他場所水電費	30	30	0	
135	162	郵電費	162	162	0	
28	20	郵費	20	20	0	
100	100	電話費	100	100	0	
7	42	數據通信費	42	42	0	
34	261	旅運費	261	261	0	

桃園市大溪區大溪國民小學  
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	
34	81	國內旅費	81	81	0	
	180	貨物運費	180	180	0	
39	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
39	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
1,186	1,245	修理保養及保固費	1,020	1,020	0	
455	350	其他建築修護費	230	230	0	
238	350	機械及設備修護費	316	316	0	
15	39	交通及運輸設備修護費	30	30	0	
478	456	雜項設備修護費	394	394	0	
	50	其他資產修護費	50	50	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
1,478	2,268	一般服務費	2,681	2,681	0	
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
97	98	外包費	98	98	0	
1,321	2,108	計時與計件人員酬金	2,516	2,516	0	
59	60	體育活動費	65	65	0	
76	109	專業服務費	108	108	0	
15	15	專技人員酬金	15	15	0	
10	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
23	40	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
27	20	電腦軟體服務費	17	17	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
728	743	材料及用品費	696	696	0	



桃園市大溪區大溪國民小學  
 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	
728	743	用品消耗	696	696	0	
298	420	辦公(事務)用品	400	400	0	
20	13	報章雜誌	13	13	0	
139	70	農業與園藝用品及 環境美化費	70	70	0	
20	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
251	200	其他用品消耗	173	173	0	
135,565	300	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	200	
135,565	240	購建固定資產	200	0	200	
135,203		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
215	137	購置機械及設備	112	0	112	
	45	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
147	58	購置雜項設備	88	0	88	
	60	購置無形資產	0	0	0	
	60	購置電腦軟體	0	0	0	
12	33	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	77	77	0	
1	3	會費	3	3	0	
1	3	職業團體會費	3	3	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	44	44	0	
		獎勵費用	44	44	0	
11	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
11	30	技能競賽	30	30	0	
26	26	短絀、賠償給付與支應 退場支出	26	26	0	
26	26	賠償給付	26	26	0	
26	26	一般賠償	26	26	0	

桃園市大溪區大溪國民小學  
 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	
1,858	2,923	其他	2,952	2,952	0	
1,858	2,923	其他支出	2,952	2,952	0	
1,858	2,923	其他	2,952	2,952	0	
241,280	109,559	合計	117,156	116,956	200	

桃園市大溪區大溪國民小學  
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
22,483	資 產 合 計	20,983	21,483	-500
22,483	資 產	20,983	21,483	-500
22,483	流動資產	20,983	21,483	-500
21,583	現金	20,083	20,583	-500
21,583	銀行存款	20,083	20,583	-500
900	預付款項	900	900	0
900	預付費用	900	900	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
14,328	負 債	14,328	14,328	0
11,813	流動負債	11,813	11,813	0
11,813	應付款項	11,813	11,813	0
11,813	應付代收款	11,813	11,813	0
2,515	其他負債	2,515	2,515	0
2,515	什項負債	2,515	2,515	0
2,515	存入保證金	2,515	2,515	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,154	基金餘額	6,654	7,154	-500
8,154	基金餘額	6,654	7,154	-500
8,154	基金餘額	6,654	7,154	-500
8,154	累積餘額	6,654	7,154	-500
22,483	負債及基金餘額合計	20,983	21,483	-500

信託代理與保證資產  
保證品

8,725 信託代理與保證負債  
8,725 應付保證品

8,725  
8,725



桃園市大溪區大溪國民小學

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	153,812							153,812	
土地改良物	8,853	5,474					438	2,941	
房屋及建築	78,129	23,931					7,215	46,983	
機械及設備	18,746	8,277	112	(1)		購置教學及 行政電腦等 機械設備。	3,240	7,341	
交通及運輸設備	1,550	672					253	625	
雜項設備	17,818	14,500	88	(1)		購置教學及 行政用櫥 櫃、裝訂機 等什項設 備。	1,734	1,672	
購建中固定資產	363,870							363,870	
電腦軟體	196						38	158	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	642,974	52,854	200				12,918	577,402	

註：