

特別收入 15-135

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 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 28 頁
(二)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 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 1 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 51 人、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 58 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 109 年度

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 855 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 925 萬 9,000 元，普通班 26 班、特教班 1 班、幼教班 3 班，合計 30 班，學生人數 757 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 4 萬 5,000 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 19 萬 5,000 元(含機械設備 13 萬 7,000 元及什項設備 5 萬 8,000 元)，係增(汰)購電腦、裝訂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 6 萬元，係增(汰)購互動教學系統、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 58 人，較上年度增加 1 人，係本年度增加營養師 1 人所致。

#### (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 1 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 9 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 749 萬 5,000 元，較上年度減少 6,009 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：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年無增減。

##### 4. 其他收入：

# 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 109 年度

雜項收入：本年度預算數 25 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 925 萬 9,000 元，較上年度增加 756 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算數 0 元，較上年度減少 6,761 萬 9,000 元，係新建多功能運動中心已完工所致。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 4 萬 5,000 元，較上年度減少 5,000 元，係減購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 19 萬 5,000 元，較上年度減少 9 萬 5,000 元，係減購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4) 無形資產：本年度預算編列 6 萬元，較上年度增加 6 萬元，係增購互動教學系統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 855 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,865 萬 2,000 元，減少 6,009 萬 3,000 元，約減 35.63%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 955 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,965 萬 2,000 元，減少 6,009 萬 3,000 元，約減 35.42%，主要係多功能運動中心已完工所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，無增減，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、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：

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 109 年度

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 1,125 元。

(2) 其他財產收入：23 萬 9,725 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3 億 3,041 萬 3,849 元。

(2) 政府其他撥款收入：171 萬 5,103 元

3. 教學收入：

學雜費收入：78 萬 9,167 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 5,642 元。

預算數 3 億 2,696 萬 2,000 元，決算數 3 億 3,325 萬 4,611 元，執行率 101.92%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 273 萬 128 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：1 億 6,235 萬 4,162 元。

(2) 其他設備：53 萬 3,943 元。

(3) 無形資產：5 萬元。

國民教育計畫預算數 9,831 萬 2,000 元，決算數 1 億 273 萬 128 元，執行率 104.49%、建築及設備計畫預算數 2 億 3,065 萬元，決算數 1 億 6,293 萬 8,105 元，執行率 70.64%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 6,758 萬 6,378 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：7 萬 2,730 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 2,249 萬 1,460 元。

(2) 政府其他撥入收入：70 萬 5,988 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：51 萬 3,200 元。

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 109 年度

4. 其他收入：

雜項收入：6 萬 8,171 元。

分配預算數 1 億 2,287 萬 1,000 元，實際數 1 億 2,385 萬 1,549 元，執行率 100.80%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,658 萬 699 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：6,329 萬 5,540 元。

(2) 交通及運輸設備：0 元。

(3) 其他設備：8 萬 1,400 元。

國民教育計畫分配預算數 5,502 萬 7,000 元，實際數 5,658 萬 699 元，執行率 102.82%、建築及設備計畫分配預算數 6,784 萬 4,000 元，實際數 6,337 萬 6,940 元，執行率 93.42%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 389 萬 3,910 元，期末基金餘額 7,583 萬 7,369 元。

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(-)
333,255	基金來源	108,559	168,652	-60,093
251	財產收入	100	100	0
11	利息收入	10	10	0
240	其他財產收入	90	90	0
332,129	政府撥入收入	107,495	167,588	-60,093
330,414	公庫撥款收入	107,495	167,588	-60,093
1,715	政府其他撥入收入	0	0	0
789	教學收入	939	939	0
789	學雜費收入	939	939	0
86	其他收入	25	25	0
86	雜項收入	25	25	0
265,668	基金用途	109,559	169,652	-60,093
102,730	國民教育計畫	109,259	101,693	7,566
102,730	國民小學教育	109,259	101,693	7,566
162,938	建築及設備計畫	300	67,959	-67,659
162,354	營建及修建工程	0	67,619	-67,619
0	交通及運輸設備	45	50	-5
534	其他設備	195	290	-95
50	無形資產	60	0	60
67,586	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
4,357	期初基金餘額	70,943	2,357	68,586
0	解繳公庫	0	0	0
71,943	期末基金餘額	69,943	1,357	68,586

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)	-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	87,550	
期末現金及約當現金	86,550	

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 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				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				107,495	
公庫撥款收入	年	1	107,495,000	107,495	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	89,000	89	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	89,000	89	幼兒園雜費收入。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				108,559	

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
102,730	53 國民教育計畫	109,259	101,693	
96,456	1 用人費用	100,797	94,991	
50,091	11 正式員額薪資	54,192	50,412	
49,323	113 職員薪金	53,796	50,016	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761,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
767	114 工員工資	396	396	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
901	12 聘僱及兼職人員薪資	182	182	
743	122 約僱職員薪金	0	0	
158	124 兼職人員酬金	182	182	兼代課鐘點費。
915	13 超時工作報酬	898	776	
915	131 加班費	898	776	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)。
11,177	15 獎金	11,723	11,063	
5,238	151 考績獎金	6,164	5,728	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
5,939	152 年終獎金	5,434	5,335	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	125	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
26,817	16 退休及卹償金	26,900	27,056	
26,700	161 職員退休及離職金	4,512	4,032	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		22,364	23,000	市府下授(41)-退休撫卹金。
117	162 工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,555	18 福利費	6,902	5,502	
4,891	181 分擔員工保險費	5,172	4,692	公保費1,499,880元、勞保費568,920元及健保費3,103,200元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
32	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		46	70	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，增列500元)。
0		66	0	滿50歲之公務人員健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。

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	2	2	附幼契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,63218Y	其他福利費	368	352	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,220	370	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	0	退休工友三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
3,9642	<b>服務費用</b>	4,737	3,843	
65221	<b>水電費</b>	560	560	
613212	工作場所電費	200	200	電費。
0		300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
39214	工作場所水費	30	30	水費。
021Y	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。
12822	<b>郵電費</b>	162	162	
29221	郵費	20	20	公務用郵資。
87222	電話費	100	100	公務用電話費。
12224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
2723	<b>旅運費</b>	261	86	
27231	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	26	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)。
0235	貨物運費	180	0	市府下授(23)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
4824	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	30	
48241	印刷及裝訂費	50	30	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。
1,44825	<b>修理保養及保固費</b>	1,245	1,239	
589254	其他建築修護費	350	350	教室、校園等對外開放場地及設施修繕費。
296255	機械及設備修護費	350	352	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。
0256	交通及運輸設備修護費	39	30	電話系統及擴音設備維護費。

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
465	257 雜項設備修護費	59	59	本校辦公器具養護費(1,048元*57人*1年=59,736元)(配合預算編列至千元，減列736元)。
0		37	38	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		360	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。
99	258 其他資產修護費	50	50	其他資產維修費。
0	26 保險費	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。
1,455	27 一般服務費	2,268	1,570	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	2	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)。
1,298	27D 計時與計件人員酬金	0	0	
0		1,195	1,121	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		24	0	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費1,194,750*2%)。
0		313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		576	0	市府下授(21)-廚工薪津補助。
59	27F 體育活動費	60	59	員工文康活動費(1,000元*60人=60,000元)。
134	28 專業服務費	109	114	
15	282 專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。
48	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	10	外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。
0		25	24	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*25節=25,000元)。
56	287 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		20	21	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
9	288 委託考選訓練費	4	4	教職員工參加業務相關訓練費用。

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
728A	電腦軟體服務費	20	20	1.薪資及出納管理及差勤管理系統維護15,000元。2.其他軟體服務費5,000元。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
8233	<b>材料及用品費</b>	743	702	
82332	<b>用品消耗</b>	743	702	
260321	辦公(事務)用品	420	400	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。
9322	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。
350323	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。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品。
18532Y	其他用品消耗	0	0	
0		10	10	交通安全材料費。
0		14	7	7 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)。
0		2	2	2 市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		170	160	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		4	0	0 市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
97	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	33	31	
171	<b>會費</b>	3	1	
1713	職業團體會費	3	1	1 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)。
875	<b>競賽及交流活動費</b>	30	30	
8751	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	<b>短絀、賠償給付與支應退場支出</b>	26	26	

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
2682	<b>賠償給付</b>	26	26	
26821	一般賠償	26	26	市府下授(38)-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)。
1,4539	<b>其他</b>	2,923	2,100	
1,45391	<b>其他支出</b>	2,923	2,100	
091Y	其他	420	427	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		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(30班-6班)=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		75	71	兒童節禮物(100元*757人=75,700元)(配合預算編列至千元，減列700元)。
0		70	70	辦理加強社會教育等其他相關活動經費。
0		47	0	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		152	142	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*757人=151,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		485	0	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		1,000	995	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
1,453		110	95	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		232	232	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0		11	11	市府下授(33)-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	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
162,9385M	<b>建築及設備計畫</b>	300	67,959	
162,9385	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	67,959	
162,88851	購建固定資產	240	67,959	
162,354513	擴充改良房屋建築及設備	0	67,619	

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
411	514	137	150	購置教學及行政電腦(含螢幕，28,000元*4台=112,000元)、(筆記型電腦25,000元*1台=25,000元)等機械設備。
0	515	45	50	購置教學及行政用電話及廣播等交通及運輸設備。
123	516	58	140	購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。
50	52	60	0	<b>購置無形資產</b>
50	521	60	0	互動教學系統(30,000元*2套=60,000元)。
265,668	總計	109,559	169,652	

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 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				109,259 109,259	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 交通及運輸設備				300 45	購置教學及行政用電話及廣播等交通及運輸設備。(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				195	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)。
無形資產				60	購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。(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				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  
**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
88,661	資 產 合 計	86,661	87,661	-1,000
88,661	資 產	86,661	87,661	-1,000
88,661	流動資產	86,661	87,661	-1,000
88,550	現金	86,550	87,550	-1,000
88,550	銀行存款	86,550	87,550	-1,000
112	預付款項	112	112	0
112	預付費用	112	112	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
16,718	負 債	16,718	16,718	0
14,247	流動負債	14,247	14,247	0
14,247	應付款項	14,247	14,247	0
14,247	應付代收款	14,247	14,247	0
2,471	其他負債	2,471	2,471	0
2,471	什項負債	2,471	2,471	0
2,471	存入保證金	2,471	2,471	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
71,943	基金餘額	69,943	70,943	-1,000
71,943	基金餘額	69,943	70,943	-1,000
71,943	基金餘額	69,943	70,943	-1,000
71,943	累積餘額	69,943	70,943	-1,000
88,661	負債及基金餘額合計	86,661	87,661	-1,000

信託代理與保證資產  
保證品

17,500 信託代理與保證負債  
17,500 應付保證品

17,500  
17,500

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 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				109,559 109,259	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				300	
上年度預算數 國民教育計畫				169,652 101,693	108年度預計支應人事費、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				67,959	
前年度決算數				265,668	108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。

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 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  建築及設備計畫  106年度決算數 國民教育計畫				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。
	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。			
	122,947 72,985	106年度決算數72,985,071元，係支應人事費67,927,804元、基本開支5,057,267元，如水電、印刷耗材··等及辦理場地開放、指定活動等項目。			

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 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
建築及設備計畫				49,962	106年度決算數49,962,164元，其中49,912,164元，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；購置教學及行政用裝訂機、冷氣機、櫥櫃等什項設備及購置教學、行政用電腦及投影機等機械設備；50,000元係購置office 授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。
105年度決算數 國民教育計畫				74,150 73,353	105年度決算編列73,353,300元，係為支應人事費68,419,354元、基本開支4,933,946元，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				797	105年度決算編列796,836元，其中346,836元新建多功能運動中心及增建停車場收費亭等校舍擴充改良房屋建築及設備；27,156元增購教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；94,050元增購教學及行政用裝訂機、冷氣機、櫥櫃等什項設備；278,794元增購教學及行政用電腦等機械設備；50,000元係增購office 授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。

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 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	57	1	58	行政人員6人(含校長)及教師51人，因增加營養師1人。
職員	56	1	57	
工友	1	0	1	
總 計	57	1	58	

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4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	54,192		898		5,434	6,164	125	26,900
國民教育計畫	54,192		898		5,434	6,164	125	26,900
正式人員	54,192		898		5,434	6,164	125	26,900
聘僱人員								
兼任人員								

註：1.一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313,000元；校警3人，預算金額1,219,000元；廚工薪津補助4人，預算金額576,000元。  
 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。

大溪國民小學  
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				
		5,172	130		1,600		100,615	182	100,797
		5,172	130		1,600		100,615	182	100,797
		5,172	128		1,600		100,613		100,613
			2				2		2
								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		
96,456	94,991	用人費用	100,797	100,797	0		
50,091	50,412	正式員額薪資	54,192	54,192	0		
49,323	50,016	職員薪金	53,796	53,796	0		
767	396	工員工資	396	396	0		
901	182	聘僱及兼職人員薪資	182	182	0		
743		約僱職員薪金	0	0	0		
158	182	兼職人員酬金	182	182	0		
915	776	超時工作報酬	898	898	0		
915	776	加班費	898	898	0		
11,177	11,063	獎金	11,723	11,723	0		
5,238	5,728	考績獎金	6,164	6,164	0		
5,939	5,335	年終獎金	5,434	5,434	0		
		其他獎金	125	125	0		
26,817	27,056	退休及卹償金	26,900	26,900	0		
26,700	27,032	職員退休及離職金	26,876	26,876	0		
117	24	工員退休及離職金	24	24	0		
6,555	5,502	福利費	6,902	6,902	0		
4,891	4,692	分擔員工保險費	5,172	5,172	0		
32	88	傷病醫藥費	130	130	0		
1,632	722	其他福利費	1,600	1,600	0		
3,964	3,843	服務費用	4,737	4,737	0		
652	560	水電費	560	560	0		
613	500	工作場所電費	500	500	0		
39	30	工作場所水費	30	30	0		
	30	其他場所水電費	30	30	0		
128	162	郵電費	162	162	0		
29	20	郵費	20	20	0		
87	100	電話費	100	100	0		
12	42	數據通信費	42	42	0		
27	86	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		
27	86	國內旅費	81	81	0		
		貨物運費	180	180	0		
48	30	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
48	30	印刷及裝訂費	50	50	0		
1,448	1,239	修理保養及保固費	1,245	1,245	0		
589	350	其他建築修護費	350	350	0		
296	352	機械及設備修護費	350	350	0		
	30	交通及運輸設備修 護費	39	39	0		
465	457	雜項設備修護費	456	456	0		
99	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		
1,455	1,570	一般服務費	2,268	2,268	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		
1,298	1,411	計時與計件人員酬 金	2,108	2,108	0		
59	59	體育活動費	60	60	0		
134	114	專業服務費	109	109	0		
15	15	專技人員酬金	15	15	0		
48	34	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0		
56	41	委託檢驗(定)試驗 認證費	40	40	0		
9	4	委託考選訓練費	4	4	0		
7	20	電腦軟體服務費	20	20	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
823	702	材料及用品費	743	743	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	
823	702	用品消耗	743	743	0	
260	400	辦公(事務)用品	420	420	0	
9	13	報章雜誌	13	13	0	
350	70	農業與園藝用品及 環境美化費	70	70	0	
19	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
185	179	其他用品消耗	200	200	0	
162,938	67,959	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	300	0	300	
162,888	67,959	購建固定資產	240	0	240	
162,354	67,619	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
411	150	購置機械及設備	137	0	137	
	50	購置交通及運輸設 備	45	0	45	
123	140	購置雜項設備	58	0	58	
50		購置無形資產	60	0	60	
50		購置電腦軟體	60	0	60	
9	31	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	33	33	0	
1	1	會費	3	3	0	
1	1	職業團體會費	3	3	0	
8	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
8	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	
1,453	2,100	其他	2,923	2,923	0	
1,453	2,100	其他支出	2,923	2,923	0	
1,453	2,100	其他	2,923	2,923	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	
265,668	169,652	合計	109,559	109,259	300	

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	153,812							153,812	
土地改良物	8,853	4,924					438	3,491	
房屋及建築	145,748	25,446					7,215	113,087	
機械及設備	16,860	7,039	137	(1)		購置教學及 行政用電 腦、筆記型 電腦等機械 設備。	3,218	6,740	
交通及運輸設備	1,243	649	45	(1)		購置教學及 行政用電話 及廣播等交 通及運輸設 備。	253	386	
雜項設備	17,296	14,178	58	(1)		購置教學及 行政用櫥 櫃、裝訂機 等什項設 備。	1,717	1,459	
購建中固定資產	224,666							224,666	
電腦軟體	162	47	60	(1)		購置互動教 學系統。	38	137	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	568,640	52,283	300				12,879	503,778	

註：