

特別收入 15-135

中華民國108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108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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	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		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	26	頁
(九) 新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表·····	第	27	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 108 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 4 人、工友 1 人，共計 57 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 108 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 6,865 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 169 萬 3,000 元，普通班 26 班、特教班 1 班、幼教班 3 班，合計 30 班，學生人數 712 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)營建及修建工程：本年度預算編列 6,761 萬 9,000 元，係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(預算總經費 3 億 6,000 萬元，除 104-107 年度已編列 2 億 8,975 萬 9,000 元，本年度續編列第 5 年經費 6,761 萬 9,000 元，其餘 262 萬 2,000 元分以後 1 年繼續編列。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購電話及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 29 萬元(含機械設備 15 萬元及什項設備 14 萬元)，係增(汰)購電腦、伺服器、不斷電設備、投影機、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 57 人，較上年度無增減，係本年度增班較上年度增加教師 1 人及上年度工友減少 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 6,758 萬 8,000 元，較上年度減少 1 億 5,840 萬 3,000 元，係新建多功能運動中心與設備

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 108 年度

計畫擴充改良房屋建築及設備減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 85 萬元，較上年度增加 4,000 元，係幼教班學費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 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 169 萬 3,000 元，較上年度增加 338 萬 1,000 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 6,761 萬 9,000 元，較上年度上年度減少 1 億 6,238 萬 1,000 元，係新建多功能運動中心與設備計畫減少所致。

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

(3) 其他設備：本年度預算編列 29 萬元，較上年度減少 21 萬元，係增(汰)購電腦、伺服器、不斷電設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 6,865 萬 2,000 元，較上年度預算數 3 億 2,696 萬 2,000 元，減少 1 億 5,831 萬元，約減 48.42%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,965 萬 2,000 元，較上年度預算數 3 億 2,896 萬 2,000 元，減少 1 億 5,931 萬元，約減 48.43%，主要係新建多功能運動中心與設備計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 200 萬元，減少短絀 100 萬元，約減 50.00%，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。

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 108 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 2,810 元。

(2) 其他財產收入：21 萬 8,790 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,479 萬 5,279 元。

政府其他撥款收入：162 萬 9,758 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：72 萬 6,400 元。

4. 其他收入：

雜項收入：21 萬 1,953 元。

預算數 9,745 萬 4,000 元，決算數 9,759 萬 4,990 元，執行率 100.14%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,298 萬 5,071 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程(購建中固定資產)：4,934 萬 3,816 元。

(2) 其他設備：56 萬 8,348 元。

(3) 無形資產：5 萬元。

國民教育計畫預算數 7,188 萬 6,000 元，決算數 7,298 萬 5,071 元，執行率 101.53%、建築及設備計畫預算數 2,555 萬元，決算數 4,996 萬 2,164 元，執行率 195.55%。

(三)本期短絀：

本期短絀 2,535 萬 2,245 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：11 萬 6,350 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 1,795 萬 8,116 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 108 年度

(2)政府其他撥入收入：110 萬 5,104 元。

3. 其他收入：

雜項收入：7 萬 5,439 元。

分配預算數 1 億 1,828 萬 8,000 元，實際數 1 億 1,925 萬 5,009 元，執行率 100.82%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,023 萬 1,218 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程(購建中固定資產)：7,218 萬 2,027 元。

(2)其他設備：10 萬 8,350 元。

國民教育計畫分配預算數 5,796 萬 8,000 元，實際數 5,023 萬 1,218 元，執行率 86.65%、建築及設備計畫分配預算數 6,232 萬元，實際數 7,229 萬 377 元，執行率 116.00%。

(三)本期短絀：

本期短絀 326 萬 6,586 元，期末基金餘額 109 萬 495 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108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)
97,595	基金來源	168,652	326,962	-158,310
232	財產收入	100	100	0
13	利息收入	10	10	0
219	其他財產收入	90	90	0
96,425	政府撥入收入	167,588	325,991	-158,403
94,795	公庫撥款收入	167,588	325,991	-158,403
1,630	政府其他撥入收入	0	0	0
726	教學收入	939	846	93
726	學雜費收入	939	846	93
212	其他收入	25	25	0
212	雜項收入	25	25	0
122,947	基金用途	169,652	328,962	-159,310
72,985	國民教育計畫	101,693	98,312	3,381
72,985	國民小學教育	101,693	98,312	3,381
49,962	建築及設備計畫	67,959	230,650	-162,691
49,344	營建及修建工程	67,619	230,000	-162,381
0	交通及運輸設備	50	100	-50
568	其他設備	290	500	-210
50	無形資產	0	50	-50
-25,352	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-2,000	1,000
29,709	期初基金餘額	2,357	29,727	-27,370
0	解繳公庫	0	0	0
4,357	期末基金餘額	1,357	27,727	-26,370

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108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	11,329	
期末現金及約當現金	10,329	

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 108 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				167,588	
公庫撥款收入	年	1	167,588,000	167,588	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：				168,652	

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108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
72,985	53	國民教育計畫	101,693	98,312	
67,928	1	用人費用	94,991	91,282	
46,403	11	正式員額薪資	50,412	47,064	
45,660	113	職員薪金	50,016	46,320	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(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)。
743	114	工員工資	396	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
849	12	聘僱及兼職人員薪資	182	223	
667	122	約僱職員薪金	0	34	
183	124	兼職人員酬金	182	189	兼代課鐘點費。
972	13	超時工作報酬	776	792	
972	131	加班費	776	792	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)。
10,901	15	獎金	11,063	10,600	
4,978	151	考績獎金	5,728	5,376	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,923	152	年終獎金	5,335	5,224	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
4,040	16	退休及卹償金	27,056	26,819	
3,912	161	職員退休及離職金	23,000	22,811	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			4,032	3,960	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
127	162	工員退休及離職金	24	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
4,763	18	福利費	5,502	5,784	
4,553	181	分擔員工保險費	4,692	4,656	公保費、健保費、勞保費(來自 用人費用明細資料)。
18	183	傷病醫藥費	70	70	年滿40歲公務人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			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)。
0			0	3	
191	18Y	其他福利費	370	679	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0			352	352	職員、兼行政教師支領之休假 補助(16,000元*22人=352,000 元)(來自用人費用明細資料)。
0			0	6	

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108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
2,984	服務費用	3,843	4,391	
637	水電費	560	560	
569	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		200	200	電費。
69	工作場所水費	30	30	水費。
0	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。
91	郵電費	162	162	
14	郵費	20	20	公務用郵資。
77	電話費	100	100	公務用電話費。
0	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
22	旅運費	86	81	
22	國內旅費	26	21	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
0		60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務、各項比賽等旅費。
8	印刷裝訂與廣告費	30	30	
8	印刷及裝訂費	30	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。
726	修理保養及保固費	1,239	1,864	
178	其他建築修護費	350	600	教室、校園等對外開放場地及設施修繕費。
139	機械及設備修護費	352	600	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。
0	交通及運輸設備修護費	30	30	電話系統及擴音設備維護費。
354	雜項設備修護費	59	58	本校辦公器具養護費(1,048元*56人*1年=58,688元)(配合預算編列至千元，增列312元)。
0		360	359	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		38	37	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
56	其他資產修護費	50	180	其他資產維修費。
1	保險費	10	10	
1	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,347	一般服務費	1,570	1,502	
1	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。

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108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
73	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)。
1,219	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*1人=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
54	27F 體育活動費	59	59	員工文康活動費(1,000元*59人=59,000元)。
81	28 專業服務費	114	110	
15	282 專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。
11	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	6	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		24	24	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*24節=24,000元)。。
41	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		21	21	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288 委託考選訓練費	4	4	教職員工參加業務相關訓練費用。
13	28A 電腦軟體服務費	20	20	電腦系統維護及購買套軟體費等。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 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)。
928	3 材料及用品費	702	612	
928	32 用品消耗	702	612	
327	321 辦公(事務)用品	400	321	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。
18	322 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。
269	323 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。
13	328 醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品。

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108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
301	32Y	其他用品消耗	7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			10	10	交通安全材料費。
0			160	149	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			2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
791	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	
171		會費	1	1	
1713		職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
773	72	捐助、補助與獎助	0	0	
773	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
1775		競賽及交流活動費	30	30	
17751		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(38)-大溪國小退休工友許○○勞保老年給付差額賠償金\$25,548(103年至往生)(配合預算編列至千元，增列452元)。
3289		其他	2,100	1,970	
32891		其他支出	2,100	1,970	
32891Y		其他	142	139	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*712人=142,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			995	816	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			95	110	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			232	320	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000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108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	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		70	20	辦理加強社會教育等其他相關活動經費。
0		427	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		11	11	市府下授(32)-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		71	70	兒童節禮物(100元*712人=71,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
49,962	5M 建築及設備計畫	67,959	230,650	
49,962	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	67,959	230,650	
49,912	51 購建固定資產	67,959	230,600	
49,344	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0		67,619	230,000	大溪國小新建多功能運動中心與設備計畫(總經費3億6,000萬元,分6年執行,除104至107年度已編列2億8,975萬9,000元,本年度續編列第5年經費6,761萬9,000元,其餘262萬2,000元分以後1年繼續編列)。本計畫依本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點規定,按0.5%~3.5%估算工程管理費4,750千元;本年度編列1,664千元。
526	514 購置機械及設備	25	100	購置教學、行政用投影機、冷氣機等機械設備。
0		125	120	購置教學及行政電腦(25,000元*4台=100,000元)、(筆記型電腦25,000元*1台=25,000元)等機械設備。
0	515 購置交通及運輸設備	50	100	購置教學及行政用電話及廣播等交通及運輸設備。
43	516 購置雜項設備	140	280	購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。
50	52 購置無形資產	0	50	
50	521 購置電腦軟體	0	50	
122,947	總計	169,652	328,962	

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 108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				101,693 101,693	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 營建及修建工程				67,959 67,619	新建多功能運動中心擴充改良房屋建築及設備。(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)。
交通及運輸設備				50	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				290	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)。
合 計				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

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
13,389	資 產 合 計	10,389	11,389	-1,000
13,389	資 產	10,389	11,389	-1,000
13,389	流動資產	10,389	11,389	-1,000
13,329	現金	10,329	11,329	-1,000
13,329	銀行存款	10,329	11,329	-1,000
60	預付款項	60	60	0
60	預付費用	60	60	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
9,032	負 債	9,032	9,032	0
7,861	流動負債	7,861	7,861	0
7,861	應付款項	7,861	7,861	0
7,861	應付代收款	7,861	7,861	0
1,171	其他負債	1,171	1,171	0
1,171	什項負債	1,171	1,171	0
1,171	存入保證金	1,171	1,171	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,357	基金餘額	1,357	2,357	-1,000
4,357	基金餘額	1,357	2,357	-1,000
4,357	基金餘額	1,357	2,357	-1,000
4,357	累積餘額	1,357	2,357	-1,000
13,389	負債及基金餘額合計	10,389	11,389	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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 108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				169,652 101,693	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。 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、筆記型電腦等及投影機、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。 107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、不斷電設備等及投影機、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。
建築及設備計畫				67,959	
上年度預算數 國民教育計畫				328,962 98,312	
建築及設備計畫				230,650	
前年度決算數				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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 108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				72,985	106年度決算編列72,985,071元，係為支應人事費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。
建築及設備計畫				49,962	106年度決算編列49,962,164元，其中49,343,816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；42,509元增購教學及行政用裝訂機、冷氣機、櫥櫃等什項設備；525,839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。
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。

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 108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				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。
104年度決算數 國民教育計畫				75,243 74,643	104年度決算編列74,643,189元，係為支應人事費69,612,000元、基本開支5,031,189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				600	104年度決算編列600,000元，其中41,500元購置教學及行政電話及廣播等交通及運輸設備；167,679元增購教學及行政用裝訂機、冷氣機、櫥櫃等什項設備；340,821元增購教學及行政用電腦等機械設備；50,000元係購置office 授權軟體及資訊教學軟體等無形資產。

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 108 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	0	57	
職員	55	1	56	行政人員5人(含校長)及教師51人，因增班較上年度增加教師1人。
工友	2	-1	1	本校員額編制工友2人，因本年度屆齡退休1人故減少1人。
總 計	57	0	57	

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人及校警3人。

桃園市大溪區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

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290,000元；校警3人，預算金額1,121,000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
108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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108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		
67,928	91,282	用人費用	94,991	94,991	0		
46,403	47,064	正式員額薪資	50,412	50,412	0		
45,660	46,320	職員薪金	50,016	50,016	0		
743	744	工員工資	396	396	0		
849	223	聘僱及兼職人員薪資	182	182	0		
667	34	約僱職員薪金	0	0	0		
183	189	兼職人員酬金	182	182	0		
972	792	超時工作報酬	776	776	0		
972	792	加班費	776	776	0		
10,901	10,600	獎金	11,063	11,063	0		
4,978	5,376	考績獎金	5,728	5,728	0		
5,923	5,224	年終獎金	5,335	5,335	0		
4,040	26,819	退休及卹償金	27,056	27,056	0		
3,912	26,771	職員退休及離職金	27,032	27,032	0		
127	48	工員退休及離職金	24	24	0		
4,763	5,784	福利費	5,502	5,502	0		
4,553	4,656	分擔員工保險費	4,692	4,692	0		
18	91	傷病醫藥費	88	88	0		
191	1,037	其他福利費	722	722	0		
2,984	4,391	服務費用	3,843	3,843	0		
637	560	水電費	560	560	0		
569	500	工作場所電費	500	500	0		
69	30	工作場所水費	30	30	0		
	30	其他場所水電費	30	30	0		
91	162	郵電費	162	162	0		
14	20	郵費	20	20	0		
77	100	電話費	100	100	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
22	81	旅運費	86	86	0		
22	81	國內旅費	86	86	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108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		
8	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
8	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
726	1,864	修理保養及保固費	1,239	1,239	0		
178	600	其他建築修護費	350	350	0		
139	600	機械及設備修護費	352	352	0		
	30	交通及運輸設備修護費	30	30	0		
354	454	雜項設備修護費	457	457	0		
56	180	其他資產修護費	50	50	0		
1	10	保險費	10	10	0		
1	10	其他保險費	10	10	0		
1,347	1,502	一般服務費	1,570	1,570	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
73	98	外包費	98	98	0		
1,219	1,343	計時與計件人員酬金	1,411	1,411	0		
54	59	體育活動費	59	59	0		
81	110	專業服務費	114	114	0		
15	15	專技人員酬金	15	15	0		
11	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0		
41	41	委託檢驗(定)試驗認證費	41	41	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
13	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		
928	612	材料及用品費	702	702	0		
928	612	用品消耗	702	702	0		
327	321	辦公（事務）用品	400	400	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108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		
18	13	報章雜誌	13	13	0		
269	70	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	0		
13	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
301	168	其他用品消耗	179	179	0		
49,962	230,650	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	67,959	0	67,959		
49,912	230,600	購建固定資產	67,959	0	67,959		
49,344	230,000	擴充改良房屋建築及設備	67,619	0	67,619		
526	220	購置機械及設備	150	0	150		
	100	購置交通及運輸設備	50	0	50		
43	280	購置雜項設備	140	0	140		
50	50	購置無形資產	0	0	0		
50	50	購置電腦軟體	0	0	0		
791	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
773		捐助、補助與獎助	0	0	0		
773		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
17	30	競賽及交流活動費	30	30	0		
17	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		
328	1,970	其他	2,100	2,100	0		
328	1,970	其他支出	2,100	2,100	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

桃園市大溪區大溪國民小學
桃園市地方教育發展基金
繼續性計畫分年資金需求表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求						備註
		以前年度預算數	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度以後	
總計	360,000	289,759	67,619	2,622	-	-	-	
大溪國小新建多功能運動中心與設備計畫(總經費3億6,000萬元，分6年執行，除104至107年度已編列2億8,975萬9,000元，本年度續編列第5年經費6,761萬9,000元，其餘262萬2,000元分以後1年繼續編列)。	360,000	289,759	67,619	2,622	-	-	-	

填表說明：係以107年度以前開始辦理，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫，但不包含108年度新增項目。

桃園市大溪區大溪國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	566,875	86,839	67,959					5,422	542,574
非理財目的之長期投資									
土地	159,654								159,654
土地改良物	8,853	8,794						5	54
房屋及建築	308,105	55,496	67,619					2,826	317,402
機械及設備	9,441	6,781	150	(1)			購置教學、行政用電腦、投影機、冷氣機等機械設備。	1,331	1,480
交通及運輸設備	1,287	935	50	(1)			購置教學及行政用電話及廣播等交通及運輸設備。	198	204
雜項設備	16,825	14,547	140	(1)			購置教學及行政用櫥櫃、裝訂機等什項設備。	1,016	1,401
購建中固定資產	62,312						新建多功能運動中心		62,312
軟體	397	284						47	67
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。