

特別收入 15-140

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  
桃園市大溪區中興國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區中興國民小學編

桃園市大溪區中興國民小學  
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	18	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		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	25	頁

# 桃園市大溪區中興國民小學

## 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，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 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 18 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。(合併設置：【與本市大溪區永福國民小學及大溪區南興國民小學合併設置人事室主任，配置於本市大溪區南興國民小學】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市大溪區永福國民小學及大溪區南興國民小學合併設置會計室主任，配置於本市大溪區南興國民小學】)

##### 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

# 桃園市大溪區中興國民小學

## 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

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：

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 2,325 萬元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

(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 2,332 萬元，普通班 6 班、幼兒園 1 班，合計 7 班，學生人數 122 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：

其他設備：本年度預算編列 8 萬元(含機械設備 5 萬元及什項設備 3 萬元)，係增(汰)購電腦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 18 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

##### 1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 3,000 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 2,293 萬 2,000 元，較上年度增加 104 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

##### 3. 教學收入：

教學收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

##### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

# 桃園市大溪區中興國民小學

## 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

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2,332 萬元，較上年度增加 112 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 8 萬元，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,325 萬元，較上年度預算數 2,217 萬 7,000 元，增加 107 萬 3,000 元，約增 4.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2,340 萬元，較上年度預算數 2,227 萬 7,000 元，增加 112 萬 3,000 元，約增 5.04%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 15 萬元，較上年度預算數短絀 10 萬元，增加短絀 5 萬元，約增 50.00%，將移用以前基金餘額 15 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(106 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3,919 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3 萬 7,825 元。

(2) 利息收入：6,557 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,753 萬 4,441 元。

(2) 政府其他撥入收入：34 萬 7,125 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 1,600 元。

桃園市大溪區中興國民小學

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

5. 其他收入：

雜項收入：1,246 元。

預算數 1,665 萬 4,000 元，決算數 1,806 萬 2,713 元，執行率 108.46%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,808 萬 5,543 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：6 萬 7,600 元。

國民教育計畫預算數 1,665 萬 4,000 元，決算數 1,808 萬 5,543 元，執行率 108.60%、建築及設備計畫預算數 8 萬元，決算數 6 萬 7,600 元，執行率 84.50%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 9 萬 430 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：

(1) 利息收入：2,094 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,370 萬 6,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：41 萬 5,227 元。

3. 教學收入：

學雜項收入：6 萬 1,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 9,031 元。

分配預算數 1,384 萬 8,000 元，實際數 1,420 萬 3,452 元，執行率 102.57%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,250 萬 780 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：3 萬 2,500 元。

國民教育計畫分配預算數 1,380 萬 8,000 元，實際數 1,250 萬 780 元，執行率 90.53%、建築及設備計畫分配預算數 4 萬元，實際數

桃園市大溪區中興國民小學  
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

3 萬 2,500 元，執行率 81.25%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 167 萬 172 元，期末基金餘額 239 萬 5,224 元。

桃園市大溪區中興國民小學  
 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(-)
18,063	基金來源	23,250	22,177	1,073
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
44	財產收入	3	3	0
38	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	3	3	0
17,882	政府撥入收入	22,932	21,890	1,042
17,534	公庫撥款收入	22,932	21,890	1,042
347	政府其他撥入收入	0	0	0
132	教學收入	313	282	31
132	學雜費收入	313	282	31
1	其他收入	2	2	0
1	雜項收入	2	2	0
18,153	基金用途	23,400	22,277	1,123
18,086	國民教育計畫	23,320	22,197	1,123
18,086	國民小學教育	23,320	22,197	1,123
68	建築及設備計畫	80	80	0
68	其他設備	80	80	0
-90	本期賸餘 (短絀-)	-150	-100	-50
815	期初基金餘額	625	735	-110
0	解繳公庫	0	0	0
725	期末基金餘額	475	635	-160

備註：



桃園市大溪區中興國民小學  
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)	-150	本期短絀係移用以前基金餘額150,000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)	-150	
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)	-150	
期初現金及約當現金	7,178	
期末現金及約當現金	7,028	

註：

桃園市大溪區中興國民小學  
 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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				22,932	
公庫撥款收入	年	1	22,932,000	22,932	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
其他收入				2	
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收收入。
總 計：				23,250	

桃園市大溪區中興國民小學  
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
18,086	53	<b>國民教育計畫</b>	23,320	22,197	
16,347	1	<b>用人費用</b>	20,943	20,157	
11,213	11	<b>正式員額薪資</b>	12,396	12,252	
10,841	113	職員薪金	12,024	11,880	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254,000 元、幼兒園雜費收入扣抵29,00 0元)。
371	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
491	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,725	1,759	
292	122	約僱職員薪金	0	34	
0			1,680	1,680	附幼契進教保員及廚工之薪俸 等待遇(來自用人費用明細資料 )。
199	124	兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費。
264	13	<b>超時工作報酬</b>	316	319	
264	131	加班費	316	319	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)。
2,242	15	<b>獎金</b>	2,685	2,697	
1,015	151	考績獎金	1,182	1,170	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,227	152	年終獎金	1,293	1,317	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			210	210	幼兒園教保員及廚工年終獎金( 來自用人費用明細資料)。
878	16	<b>退休及卹償金</b>	2,284	1,704	
873	161	職員退休及離職金	972	972	教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			1,288	708	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
5	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)。
1,260	18	<b>福利費</b>	1,537	1,426	
1,097	181	分擔員工保險費	1,128	1,128	教職員工保險費機關補助(來自 用人費用明細資料)。
13	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1 人=16,000元)。
0			0	4	
0			2	1	附幼契進廚工健康檢查費(1,5 00元*1人=1,500元)(配合預算 編列至千元,增列500元)。
0			11	14	公教人員健康檢查費(3,500元* 3人=10,500元)(配合預算編列 至千元,增列500元)。

桃園市大溪區中興國民小學  
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
150	18Y 其他福利費	144	144	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*9人=144,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		230	113	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
1,340	<b>服務費用</b>	1,568	1,426	
133	21 <b>水電費</b>	209	151	
124	212 工作場所電費	185	121	電費。
10	214 工作場所水費	24	30	水費。
53	22 <b>郵電費</b>	59	59	
15	221 郵費	9	9	公務用寄發郵件所需郵資。
38	222 電話費	45	45	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-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)。
53	23 <b>旅運費</b>	53	53	
53	231 國內旅費	38	38	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0	235 貨物運費	10	10	運送待銷燬簿冊、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
52	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	20	
52	241 印刷及裝訂費	50	10	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		0	10	
155	25 <b>修理保養及保固費</b>	235	235	
0	252 一般房屋修護費	23	23	校舍、辦公室修繕維護費。
4	255 機械及設備修護費	40	40	教學及行政等各項機械設備維修費。
75	257 雜項設備修護費	24	24	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		80	80	教學及行政機具、樂器等維修費。
0		18	18	辦公器具養護費(1,048元*17人*1年=17,816元)(配合預算編列至千元，增列184元)。
77	258 其他資產修護費	50	50	水電設備、校園、設施等維修保養費。

桃園市大溪區中興國民小學  
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
226	<b>保險費</b>	2	2	
226Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
77827	<b>一般服務費</b>	835	802	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
67279	外包費	67	67	校園保全系統。
69627D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護費-警衛人員薪資及機關補助勞健保及退休金等相關經費(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
1427F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)
4128	<b>專業服務費</b>	53	32	
29285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	8	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		6	3	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*3節=6,000元)。
0		5	4	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		4	4	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
728A	電腦軟體服務費	20	5	資訊系統等維護費(20,000元*1年=20,000元)。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
2373	<b>材料及用品費</b>	239	239	
23732	<b>用品消耗</b>	239	239	
185321	辦公(事務)用品	56	56	印製試卷及講義用影印紙、製版紙、油墨等。
0		60	60	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		57	57	各處室行政用辦公用品。
9322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
31323	農業與園藝用品及環境美化費	2	2	環境保護清潔消毒。
0		4	4	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		18	18	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。

桃園市大溪區中興國民小學  
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
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	2	2	交通安全材料費。
0		10	10	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
967	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1	1	
171	<b>會費</b>	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)。
9572	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
9572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
659	<b>其他</b>	569	374	
6591	<b>其他支出</b>	569	374	
6591Y	其他	200	60	新生訓練、戶外教育活動、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習及業務相關聯繫等各項活動經費。
0		102	65	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		24	26	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*122人=24,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		86	65	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		12	13	兒童節禮物(100元*122人=12,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		11	15	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*6人*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*2人*9月=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
685M	<b>建築及設備計畫</b>	80	80	
685	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	80	
6851	購建固定資產	80	80	

桃園市大溪區中興國民小學  
 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
38,514		購置機械及設備	50	0	增(汰)購個人電腦(25,000元*2台=50,000元)。 增購教學及行政相關設備等經費。
30,516		購置雜項設備	30	80	
18,153	總	計	23,400	22,277	

桃園市大溪區中興國民小學  
 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				23,320	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放.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)。
國民小學教育				23,320	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	增(汰)購電腦、教學及行政相關設備等經費(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)。
合 計				23,400	



桃園市大溪區中興國民小學  
 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
7,498	資 產 合 計	7,248	7,398	-150
7,498	資 產	7,248	7,398	-150
7,498	流動資產	7,248	7,398	-150
7,278	現金	7,028	7,178	-150
7,278	銀行存款	7,028	7,178	-150
220	預付款項	220	220	0
220	預付費用	220	220	0
6,773	負 債	6,773	6,773	0
6,127	流動負債	6,127	6,127	0
6,127	應付款項	6,127	6,127	0
6,127	應付代收款	6,127	6,127	0
645	其他負債	645	645	0
645	什項負債	645	645	0
620	存入保證金	620	620	0
25	暫收及待結轉帳 項	25	25	0
725	基金餘額	475	625	-150
725	基金餘額	475	625	-150
725	基金餘額	475	625	-150
725	累積餘額	475	625	-150
7,498	負債及基金餘額合計	7,248	7,398	-150

桃園市大溪區中興國民小學  
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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				23,400 23,320	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)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				80	
上年度預算數 國民教育計畫				22,277 22,197	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)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				80	
前年度決算數 國民教育計畫				18,153 18,086	106年度預算 增購教學及行政相 關設備。
建築及設備計畫				80	
105年度決算數				16,343	106年度決算 數18,085,543元，用人 費用16,347,498元，服 務費 用1,339,602元，材料 及用品 費237,447元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費95,799元，其 他65,197元。
				68	106年度決算 數67,600元，係購置 機械及設 備37,600元，購置什 項設備30,000元。

桃園市大溪區中興國民小學  
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 算 數	說 明
國民教育計畫				16,248	105年度決算數 16,247,686元，用人費 用14,500,073元，服務 費用1,340,980元，材 料及用品 費192,345元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費157,590元，其 他56,698元。
建築及設備計畫				95	105年度決算 數94,995元，購置教 學設備94,995元。
104年度決算數 國民教育計畫				15,705 15,649	104年度決算數 15,648,638元，用人費 用14,177,809元，服務 費用1,218,452元，材 料及用品 費173,055元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費22,100元，其 他57,222元。
建築及設備計畫				56	104年度決算 數56,389元，係其他 設備56,389元。

桃園市大溪區中興國民小學  
 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	18	0	18	行政人員3人(含校長)及教師12人。 附幼契進人員2人(教保員1人、廚工1人)。
職員	15	0	15	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	18	0	18	

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2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	12,396	1,680	316		1,503	1,182		2,284
國民教育計畫	12,396	1,680	316		1,503	1,182		2,284
正式人員	12,396		316		1,293	1,182		2,284
聘僱人員		1,680			210			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額749,000元。

中興國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
108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				
		1,128	29		380		20,898	45	20,943
		1,128	29		380		20,898	45	20,943
		1,128	27		380		19,006		19,006
			2				1,892		1,892
								45	45

桃園市大溪區中興國民小學  
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	
16,347	20,157	用人費用	20,943	20,943	0	
11,213	12,252	正式員額薪資	12,396	12,396	0	
10,841	11,880	職員薪金	12,024	12,024	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
491	1,759	聘僱及兼職人員薪資	1,725	1,725	0	
292	1,714	約僱職員薪金	1,680	1,680	0	
199	45	兼職人員酬金	45	45	0	
264	319	超時工作報酬	316	316	0	
264	319	加班費	316	316	0	
2,242	2,697	獎金	2,685	2,685	0	
1,015	1,170	考績獎金	1,182	1,182	0	
1,227	1,527	年終獎金	1,503	1,503	0	
878	1,704	退休及卹償金	2,284	2,284	0	
873	1,680	職員退休及離職金	2,260	2,260	0	
5	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,260	1,426	福利費	1,537	1,537	0	
1,097	1,128	分擔員工保險費	1,128	1,128	0	
13	35	傷病醫藥費	29	29	0	
150	263	其他福利費	380	380	0	
1,340	1,426	服務費用	1,568	1,568	0	
133	151	水電費	209	209	0	
124	121	工作場所電費	185	185	0	
10	30	工作場所水費	24	24	0	
53	59	郵電費	59	59	0	
15	9	郵費	9	9	0	
38	50	電話費	50	50	0	
53	53	旅運費	53	53	0	
53	43	國內旅費	43	43	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
52	20	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	



桃園市大溪區中興國民小學  
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	
52	20	印刷及裝訂費	50	50	0	
155	235	修理保養及保固費	235	235	0	
	23	一般房屋修護費	23	23	0	
4	40	機械及設備修護費	40	40	0	
75	122	雜項設備修護費	122	122	0	
77	50	其他資產修護費	50	50	0	
2	2	保險費	2	2	0	
2	2	其他保險費	2	2	0	
778	802	一般服務費	835	835	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
67	67	外包費	67	67	0	
696	716	計時與計件人員酬金	749	749	0	
14	18	體育活動費	18	18	0	
41	32	專業服務費	53	53	0	
29	15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21	21	0	
4	12	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	0	
		委託考選訓練費	0	0	0	
7	5	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	
237	239	材料及用品費	239	239	0	
237	239	用品消耗	239	239	0	
185	173	辦公(事務)用品	173	173	0	
9	20	報章雜誌	20	20	0	
31	24	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0	
13	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	

桃園市大溪區中興國民小學  
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	
	12	其他用品消耗	12	12	0	
68	80	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	80	
68	80	購建固定資產	80	0	80	
38		購置機械及設備	50	0	50	
30	80	購置雜項設備	30	0	30	
96	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
95		捐助、補助與獎助	0	0	0	
95		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
		競賽及交流活動費	0	0	0	
		技能競賽	0	0	0	
65	374	其他	569	569	0	
65	374	其他支出	569	569	0	
65	374	其他	569	569	0	
18,153	22,277	合計	23,400	23,320	80	

桃園市大溪區中興國民小學  
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	73,657	40,828	80				1,993	30,916	
非理財目的之長期投資	8,490	8,490							
土地	23,872							23,872	
土地改良物	3,474	1,726					120	1,628	
房屋及建築	17,487	14,114					289	3,084	
機械及設備	7,729	6,179	50			增(汰)購電腦。	646	954	
交通及運輸設備	975	909					41	24	
雜項設備	9,669	8,581	30			增(汰)購行政與教學相關事務性機具等設備。	519	599	
購建中固定資產									
軟體	1,962	829					378	755	
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。

