

特別收入 15-131

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
桃園市大溪區百吉國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區百吉國民小學編

桃園市大溪區百吉國民小學
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	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)固定項目明細表.....	第	26	頁

桃園市大溪區百吉國民小學

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，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，下設教導處、總務處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 10 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 14 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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，教育輔導、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，規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料等事項。
- (二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市復興區三民國民小學及霞雲國民小學合併設置人事室主任，配置於復興區三民國民小學。
- (四)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市復興區三民國民小學及霞雲國民小學合併設置會計室主任，配置於復興區三民國民小學。

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：

桃園市大溪區百吉國民小學

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

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 1,870 萬 4,000 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 2,090 萬 4,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 67 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)其他設備：本年度預算編列 112 萬 5,000 元(含興建土地改良物 55 萬元、擴充改良房屋建築及設備 20 萬元、機械設備 37 萬 5,000 元)，係興建校園圍牆、辦公室翻修、隔間、增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬 5,000 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 14 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：

(1)利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度減少 3,000 元，係預估金融機構利率調降利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增加教室及操場等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1,867 萬元，較上年度增加 91 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度減少 3 萬 3,000 元，係減少職務宿舍管理費收入減少所致。

桃園市大溪區百吉國民小學

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

(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 1,975 萬 4,000 元，較上年度增加 173 萬 6,000 元，主要係增加教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：本年度預算編列 112 萬 5,000 元，較上年度增加 102 萬 5,000 元，係興建校園圍牆、辦公室翻修、隔間、增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2) 無形資產：本年度預算編列 2 萬 5,000 元，較上年度增加 2 萬 5,000 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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,870 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,781 萬 8,000 元，增加 88 萬 6,000 元，約增 4.97%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,090 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,811 萬 8,000 元，增加 278 萬 6,000 元，約增 15.38%，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 220 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，增加短絀 190 萬元，將移用累計賸餘 220 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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,591 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 3,900 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,658 萬 270 元。

桃園市大溪區百吉國民小學

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

3. 其他收入：

雜項收入：8,908 元。

預算數 1,679 萬 9,000 元，決算數 1,662 萬 5,669 元，執行率 98.97 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,665 萬 9,092 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：15 萬 9,417 元。

國民教育計畫預算數 1,717 萬 2,000 元，決算數 1,665 萬 9,092 元，執行率 97.01%、建築及設備計畫預算數 20 萬 5,000 元，決算數 15 萬 9,417 元，執行率 77.76%。

(三)本期短絀：

本期短絀 19 萬 2,840 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. 財產收入：

(1) 其他財產收入：3,600 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：983 萬 7,359 元。

3. 其他收入：

雜項收入：577 元。

分配預算數 1,019 萬 4,000 元，實際數 984 萬 1,536 元，執行率 96.54%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：990 萬 2,867 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：4 萬 8,800 元。

國民教育計畫分配預算數 1,039 萬 4,000 元，實際數 990 萬 2,867 元，執行率 95.27%、建築及設備計畫分配預算數 5 萬元，實際數 4 萬 8,800 元，執行率 97.60%。

(三)本期短絀：

本期短絀 11 萬 131 元，期末基金餘額 226 萬 1,184 元。

桃園市大溪區百吉國民小學
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

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 83 人。

桃園市大溪區百吉國民小學
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)
16,626	基金來源	18,704	17,818	886
36	財產收入	31	24	7
3	利息收入	1	4	-3
34	其他財產收入	30	20	10
16,580	政府撥入收入	18,670	17,758	912
16,580	公庫撥款收入	18,670	17,758	912
9	其他收入	3	36	-33
9	雜項收入	3	36	-33
16,819	基金用途	20,904	18,118	2,786
16,659	國民教育計畫	19,754	18,018	1,736
16,659	國民小學教育	19,754	18,018	1,736
159	建築及設備計畫	1,150	100	1,050
0	土地購置	550	0	550
0	營建及修建工程	200	0	200
159	其他設備	375	100	275
0	無形資產	25	0	25
-193	本期賸餘 (短絀一)	-2,200	-300	-1,900
2,564	期初基金餘額	2,071	1,986	85
	解繳公庫	0	0	0
2,371	期末基金餘額	-129	1,686	-1,815

備註：

桃園市大溪區百吉國民小學
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—)				-2,200	係移用基金累積餘額2,200,000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(流出一)				-2,200		
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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				-2,200		
期初現金及約當現金				5,544		
期末現金及約當現金				3,344		

註：

桃園市大溪區百吉國民小學
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				31	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	教室及操場等對外開放 場地收費(收支併列)。
政府撥入收入				18,670	
公庫撥款收入	年	1	18,670,000	18,670	公庫撥款收入經費。
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收物品變賣所得。
總 計：				18,704	

桃園市大溪區百吉國民小學
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
16,659 ⁵³	國民教育計畫	19,754	18,018	
15,010 ¹	用人費用	16,066	15,582	
10,308 ¹¹	正式員額薪資	10,873	10,536	
9,937 ¹¹³	職員薪金	10,501	10,164	本校編制內職員及教師全年度薪資等待遇(來自用人費用明細資料)。
371 ¹¹⁴	工員工資	372	372	本校工友薪俸待遇(來自用人費用明細表)。
242 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	288	288	
242 ¹²⁴	兼職人員酬金	250	250	市府下授全日製安親班專案核定代課鐘點費。
0		38	38	兼代課鐘點費。
192 ¹³	超時工作報酬	187	212	
192 ¹³¹	加班費	187	212	校長、職員、兼任行政教師及工友全年度不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
2,263 ¹⁵	獎金	2,559	2,449	
984 ¹⁵¹	考績獎金	1,227	1,105	教職員工年度考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,279 ¹⁵²	年終獎金	1,332	1,344	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
902 ¹⁶	退休及卹償金	948	912	
846 ¹⁶¹	職員退休及離職金	926	852	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
56 ¹⁶²	工員退休及離職金	22	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細表)。
1,102 ¹⁸	福利費	1,211	1,185	
958 ¹⁸¹	分擔員工保險費	1,042	1,020	公保費健保費勞保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0 ¹⁸³	傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費6,000元。
0		11	7	員工健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
144 ^{18Y}	其他福利費	128	128	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(8人*16,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		24	30	市府下授退休教職員人員三節慰問金(2,000元*3節*4人=24,000元)。
1,334 ²	服務費用	2,976	1,890	
139 ²¹	水電費	106	106	
122 ²¹²	工作場所電費	91	91	電費。
17 ²¹⁴	工作場所水費	15	15	水費。
46 ²²	郵電費	62	58	
5 ²²¹	郵費	12	12	公務用寄發郵票件所需郵資。

桃園市大溪區百吉國民小學
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
41 222	電話費	50	46	公務用電話費。
38 23	旅運費	66	56	
38 231	國內旅費	5	6	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*1班=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		51	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0 236	貨物運費	10	0	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動比賽用車資。
8 24	印刷裝訂與廣告費	25	25	
8 241	印刷及裝訂費	25	25	教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、預、決算書等印刷及裝訂。
294 25	修理保養及保固費	1,238	411	
30 251	土地改良物修護費	270	20	校園圍牆、步道、球場等相關土地改良物維護費。
38 252	一般房屋修護費	300	33	校舍、辦公室翻修費、隔間、修繕維護等經費。
0 254	其他建築修護費	30	20	禮堂、活動中心等對外開放場地修繕費(收支併列)。
68 255	機械及設備修護費	100	180	校園安全系統、電梯等機電養護費、辦公用資訊設備、校舍冷氣系統、電力、電梯及教學等機械及設備修護費。
37 257	什項設備修護費	24	24	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養(有自來水20,000元+600元*6班=23,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		14	14	本校辦公器具養護費(1,048元*13人=13,624元)(配合預算編列至千元，增列376元)。
120 258	其他資產修護費	500	120	行政及教學用其他資產保養維修、水電設備校園各項設施設備等維修保養費。
22 26	保險費	5	5	
22 26Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關費用。
692 27	一般服務費	1,370	1,112	
3 276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	1	各項繳納費用等手續費及辦理其他相關業務活動等。
84 279	外包費	84	84	校園保全系統維護服務費及辦理其他相關業務等活動。

桃園市大溪區百吉國民小學
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
591	27D	計時與計件人員酬金	1,069	1,013	校園安全維護之校警薪資及機 補勞、健保及勞退金(26,400元 *13.5月*3人=1,069,200)(配合 預算編列至千元，減列200元) 。
0			198	0	市府下授學校廚工薪津補助款 (22,000元*9月*1人=198,000 元)。
14	27F	體育活動費	14	14	員工文康活動費(1,000元*14人 =14,000元)
24	28	專業服務費	32	45	
7	285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	8	3	各項活動、研習內、外聘講師 專題演講鐘點費。
0			0	2	
0			0	6	
7	287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	15	消防安檢、衛生檢查、建物公 安檢查簽證及申報等費用。
0			5	16	市府下授飲用水設備出水口水 質檢測費5,280元(配合預算編 列至千元，減列280元)。
0	288	委託考選訓練費	5	0	勞工安全、衛生、採購等人員 參加訓練機構等相關費用。
9	28A	電子計算機軟體服務費	4	3	行政教學資訊相關軟體維修更 新費。
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)。
106	3	材料及用品費	299	299	
106	32	用品消耗	299	299	
34	321	辦公(事務)用品	30	20	各處室行政用辦公用品等相關 費用。
0			20	30	班級教學用文具紙張、油墨、 碳粉及電腦耗材、實驗用品等 相關費用。
5	322	報章什誌	7	7	教學及行政業務相關規定參考 書籍及報費、圖書館圖書、雜 誌、期刊及辦理其他相關業務 活動等。
27	323	農業與園藝用品及環境美 化費	37	10	環境佈置、綠化美化校園、各 類物品維修材料費等相關費用 。
0			5	5	掃地用具、清潔用品、消毒環 境等保護環境清潔相關費用。
3	326	食品	114	141	市府下授國小學生營養品經費(8.5元*200天*67人=113,900元) (配合預算編列至千元，增列10 0元)。

桃園市大溪區百吉國民小學
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
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	購買衛生醫療用品及辦理其他相關業務活動等。
3032Y	其他	5	5	交通安全材料費及辦理其他相關業務活動等。
0		35	35	各項體育器材球類等經費及辦理其他相關業務活動等。
0		36	36	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關費用。
444	租金、償債與利息	50	40	
4445	什項設備租金	50	40	
44451	什項設備租金	50	40	影印機租賃等相關費用。
1587	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293	167	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
15572	捐助、補助與獎助	257	155	
15572Y	其他	0	144	
0		11	11	市府下授午餐學校導師指導費(200元*9月*6名=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		49	0	市府下授有機蔬菜補助49,000元。
0		177	0	市府下授無力支付午餐補助177,000元。
0		13	0	市府下授天天安心食材補助13,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7	0	市府下授兒童節禮物(100元*67人=6,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
274	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15	5	
2746	獎勵費用	15	5	各項獎勵競賽優勝學生圖書禮卷、獎品獎牌及辦理其他相關業務活動等。
075	競賽及交流活動費	20	6	
0751	技能競賽	20	6	參加市內、外各項體育、民俗音樂、學藝競賽、美術展活動及辦理其他相關業務活動等。
69	其他	70	40	
691	其他支出	70	40	

桃園市大溪區百吉國民小學
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
691Y 0	其他	50 20	40 0	校慶等各項活動經費(50,000 元+300*(6-6)=50,000元)。 畢業典禮、校慶、親子教育日 、社團活動成果展等及學童獎 品禮卷及辦理其他相關業務活 動等經費。
1595M 1595	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,150 1,150	100 100	
15951 0512	購置固定資產 興建土地改良物	1,125 550	100 0	興建校園圍牆、步道、球場等 相關土地改良物。
0513	擴充改良房屋建築及設備	200	0	擴充校舍、辦公室翻修、隔間 、修繕維護等經費。
53514	購置機械及設備	375	0	購置行政及各科教學用機械及 設備等相關經費。
106516 052	購置什項設備 購置無形資產	0 25	100 0	
0521	購置電腦軟體	25	0	購置行政及各科教學用電腦軟 體等相關經費。
16,819	總 計	20,904	18,118	

桃園市大溪區百吉國民小學
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				19,754 19,754	本年度預算編列19,754,000元，用人費用16,066,000元，服務費用2,976,000元，材料及用品費299,000元，租金、償債與利息50,000元會員、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費293,000元，其他70,000元(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				1,150 1,125	本年度預算編列1,125,000元，係預計興建土地改良物550,000元、擴充改良房屋建築及設備200,000元、購置機械及設備375,000元(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				25	本年度預算編列25,000元，係購置行政及各科教學用電腦軟體等相關經費(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				20,904	

桃園市大溪區百吉國民小學
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(-)
12,890	資 產 合 計	10,390	12,590	-2,200
12,890	資 產	10,390	12,590	-2,200
5,901	流動資產	3,401	5,601	-2,200
5,844	現金	3,344	5,544	-2,200
5,844	銀行存款	3,344	5,544	-2,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
57	預付款項	57	57	0
57	預付費用	57	57	0
6,990	其他資產	6,990	6,990	0
6,990	什項資產	6,990	6,990	0
6,990	代管資產	6,990	6,990	0
10,519	負 債	10,519	10,519	0
3,303	流動負債	3,303	3,303	0
3,303	應付款項	3,303	3,303	0
3,303	應付代收款	3,303	3,303	0
7,216	其他負債	7,216	7,216	0
7,216	什項負債	7,216	7,216	0
224	存入保證金	224	224	0
6,990	應付代管資產	6,990	6,990	0
2	暫收及待結轉帳 項	2	2	0
2,371	基金餘額	-129	2,071	-2,200
2,371	基金餘額	-129	2,071	-2,200
2,371	基金餘額	-129	2,071	-2,200
2,371	累積餘額	-129	2,071	-2,200
12,890	負債及基金餘額合計	10,390	12,590	-2,200

桃園市大溪區百吉國民小學
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				20,904 19,754	本年度預算編列19,754,000元，用人費用16,066,000元，服務費用2,976,000元，材料及用品費299,000元，租金、償債與利息50,000元、會員、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費293,000元，其他70,000元。
建築及設備計畫				1,150	本年度預算編列1,150,000元，係預計興建土地改良物550,000元、擴充改良房屋建築及設備200,000元、購置機械及設備375,000元及購置電腦軟體25,000元。
上年度預算數 國民教育計畫				18,118 18,018	105年度預算編列18,018,000元，用人費用15,582,000元，服務費用1,890,000元，材料及用品費299,000元，租金、償債與利息40,000元、會員、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費167,000元，其他40,000元。
建築及設備計畫				100	105年度預算編列100,000元，係購置行政、教學校務用相關什項設備。
前年度決算數				16,819	

桃園市大溪區百吉國民小學
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				16,659	104年度決算 數16,659,092元，支應 用人費用、服務費 用、材料及用品費等 相關活動經費。
建築及設備計畫				159	104年度決算 數159,417元，係購置 機械及設備及購置什 項設備等相關經費。

桃園市大溪區百吉國民小學
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	14	0	14	
職員	13	0	13	本年度編列校 長1人、教 師10人、行政人 員2人。
工友	1	0	1	本年度編列工 友1人。

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臨時人員3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

用人費用
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員3人，預算金額1,069,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。

百吉國民小學
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				
		1,042	17			152		15,778	288	16,066
		1,042	17			152		15,778	288	16,066
		1,042	17			152		15,778		15,778
									288	288

桃園市大溪區百吉國民小學
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
16,819	18,118	合 計	20,904	19,754	0	0	1,150
15,010	15,582	用人費用	16,066	16,066	0	0	0
10,308	10,536	正式員額薪資	10,873	10,873	0	0	0
9,937	10,164	職員薪金	10,501	10,501	0	0	0
371	372	工員工資	372	372	0	0	0
242	288	聘僱及兼職人員薪資	288	288	0	0	0
242	288	兼職人員酬金	288	288	0	0	0
192	212	超時工作報酬	187	187	0	0	0
192	212	加班費	187	187	0	0	0
2,263	2,449	獎金	2,559	2,559	0	0	0
984	1,105	考績獎金	1,227	1,227	0	0	0
1,279	1,344	年終獎金	1,332	1,332	0	0	0
902	912	退休及卹償金	948	948	0	0	0
846	852	職員退休及離職金	926	926	0	0	0
56	60	工員退休及離職金	22	22	0	0	0
1,102	1,185	福利費	1,211	1,211	0	0	0
958	1,020	分擔員工保險費	1,042	1,042	0	0	0
	7	傷病醫藥費	17	17	0	0	0
144	158	其他福利費	152	152	0	0	0
1,334	1,890	服務費用	2,976	2,976	0	0	0
139	106	水電費	106	106	0	0	0
122	91	工作場所電費	91	91	0	0	0
17	15	工作場所水費	15	15	0	0	0
46	58	郵電費	62	62	0	0	0
5	12	郵費	12	12	0	0	0
41	46	電話費	50	50	0	0	0
38	56	旅運費	66	66	0	0	0
38	56	國內旅費	56	56	0	0	0
		貨物運費	10	10	0	0	0
8	25	印刷裝訂與廣告費	25	25	0	0	0

桃園市大溪區百吉國民小學
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
8	25	印刷及裝訂費	25	25	0	0	0
294	411	修理保養及保固費	1,238	1,238	0	0	0
30	20	土地改良物修護費	270	270	0	0	0
38	33	一般房屋修護費	300	300	0	0	0
	20	其他建築修護費	30	30	0	0	0
68	180	機械及設備修護費	100	100	0	0	0
37	38	什項設備修護費	38	38	0	0	0
120	120	其他資產修護費	500	500	0	0	0
22	5	保險費	5	5	0	0	0
22	5	其他保險費	5	5	0	0	0
692	1,112	一般服務費	1,370	1,370	0	0	0
3	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	0	0
84	84	外包費	84	84	0	0	0
591	1,013	計時與計件人員酬 金	1,267	1,267	0	0	0
14	14	體育活動費	14	14	0	0	0
24	45	專業服務費	32	32	0	0	0
7	11	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	8	8	0	0	0
7	31	委託檢驗(定)試驗 認證費	15	15	0	0	0
		委託考選訓練費	5	5	0	0	0
9	3	電子計算機軟體服 務費	4	4	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
106	299	材料及用品費	299	299	0	0	0
106	299	用品消耗	299	299	0	0	0
34	50	辦公（事務）用品	50	50	0	0	0
5	7	報章什誌	7	7	0	0	0

桃園市大溪區百吉國民小學
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
27	15	農業與園藝用品及 環境美化費	42	42	0	0	0
3	141	食品	114	114	0	0	0
6	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
30	76	其他	76	76	0	0	0
44	40	租金、償債與利息	50	50	0	0	0
44	40	什項設備租金	50	50	0	0	0
44	40	什項設備租金	50	50	0	0	0
159	100	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,150	0	0	0	1,150
159	100	購置固定資產	1,125	0	0	0	1,125
		興建土地改良物	550	0	0	0	550
		擴充改良房屋建築 及設備	200	0	0	0	200
53		購置機械及設備	375	0	0	0	375
106	100	購置什項設備	0	0	0	0	0
		購置無形資產	25	0	0	0	25
		購置電腦軟體	25	0	0	0	25
158	167	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	293	293	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
155	155	捐助、補助與獎助	257	257	0	0	0
155	155	其他	257	257	0	0	0
2	5	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	15	15	0	0	0
2	5	獎勵費用	15	15	0	0	0
	6	競賽及交流活動費	20	20	0	0	0
	6	技能競賽	20	20	0	0	0
6	40	其他	70	70	0	0	0

桃園市大溪區百吉國民小學
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
6	40	其他支出	70	70	0	0	0
6	40	其他	70	70	0	0	0

桃園市大溪區百吉國民小學

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	36,491	1,150	0	37,641	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	3,561	550	0	4,111	興建校園圍牆、步 道、球場等相關土地改 良物。
房屋及建築	20,428	200	0	20,628	擴充校舍、辦公室翻 修、隔間、修繕等擴充 改良房屋建築及設備
機械及設備	5,781	375	0	6,156	行政及教學等機械及設 備汰換。
交通及運輸設備	989	0	0	989	
什項設備	5,690	0	0	5,690	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	41	25	0	66	購置行政及各科教學用 電腦軟體等相關經費。

註：

主辦會計人員：陳 益 瑜

基金主持人：王 連 進

