

特別收入 16-181

中華民國 115 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
桃園市大園區溪海國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區溪海國民小學編

桃園市大園區溪海國民小學
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 115 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	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

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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 25 人、行政人員 3 人、工友 1 人，共計 30 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：【與本市大園區內海國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市大園區埔心國民小學合併設置會計室主任，配置於本市大園區埔心國民小學】)

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。

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	4,946 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	1,000 元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	70 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1,000 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	5,026 萬 5,000 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	40 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 5,016 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,040 萬 3,000 元，減少 23 萬 8,000 元，約 0.47%，主要係國小班級數減少公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 5,066 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,100 萬 3,000

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

元，減少 33 萬 8,000 元，約 0.66%，主要係國小班級數減少教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 50 萬元，較上年度預算數差短 60 萬元，減少 10 萬元，約 16.67%，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（113）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 6,482 萬元，決算數 6,871 萬 3,376 元，執行率 106.01%。	
徵收及依法分配收入	圖書遺失賠款。	違規罰款收入 280 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 6,013 元。 2. 其他財產收入 3,950 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,550 萬 7,849 元。 2. 政府其他撥入收入 232 萬 7,644 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 80 萬 1,900 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 6 萬 5,740 元。
基金用途	預算數 6,607 萬 3,000 元，決算數 6,481 萬 9,114 元，執行率 98.10%。	

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

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 6,532 萬元，決算數 6,413 萬 4,114 元，執行率 98.18%。
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。	辦理增（汰）購校園供電交換器、監視系統主機、個人電腦主機、教學用觸控螢幕、開合式黑板等行政及教學相關設備。預算數 75 萬 3,000 元，決算數 68 萬 5,000 元，執行率 90.97%。

二、上年度已過期間（114 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 3,384 萬 4,000 元，實際執行數 3,468 萬 2,279 元，執行率 102.48%。	
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,357 萬 1,299 元。 2. 政府其他撥入收入 72 萬 2,180 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 38 萬 8,800 元。
基金用途	預算分配數 3,384 萬 4,000 元，實際執行數 2,955 萬 4,871 元，執行率 87.33%。	
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 3,358 萬 4,000 元，實際執行數 2,941 萬 8,271 元，執行率 87.60%。

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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。	辦理增購校園廣播控制器、不斷電系統、監視器用網路交換器、麥克風組等行政與教學相關等設備。預算分配數 26 萬元，實際執行數 13 萬 6,600 元，執行率 52.54 %。
---------	------------------------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,220 萬 8,000 元，其中 366 萬 2,400 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市大園區溪海國民小學
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115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)
68,713	基金來源	50,165	50,403	-238
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	徵收收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
10	財產收入	3	2	1
0	財產處分收入	0	0	0
6	利息收入	3	2	1
4	其他財產收入	0	0	0
67,835	政府撥入收入	49,460	49,641	-181
65,508	公庫撥款收入	49,460	49,641	-181
2,328	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	1	1	0
0	使用規費收入	1	1	0
802	教學收入	700	758	-58
802	學雜費收入	700	758	-58
66	其他收入	1	1	0
66	雜項收入	1	1	0
64,819	基金用途	50,665	51,003	-338
64,134	國民教育計畫	50,265	50,628	-363
64,134	國民小學教育	50,265	50,628	-363
685	建築及設備計畫	400	375	25
0	交通及運輸設備	0	0	0
685	其他設備	400	375	25
3,894	本期賸餘(短絀一)	-500	-600	100
7,083	期初基金餘額	3,718	5,830	-2,112
0	解繳公庫	0	0	0
10,977	期末基金餘額	3,218	5,230	-2,012

備註：

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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				2,019		
流動資產淨減(淨增)				-136		
流動負債淨增(淨減)				2,155		
業務活動之淨現金流入(流出)				1,519		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				256		
增加其他負債				256		
減少短期債務及其他負債				0		
減少其他負債				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				256		
現金及約當現金之淨增(淨減)				1,775		
期初現金及約當現金				10,433		
期末現金及約當現金				12,208		

註：

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 115 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	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				49,460	
公庫撥款收入	年	1	49,460,000	49,460	市府撥入經費。
規費收入				1	
使用規費收入	年	1	1,000	1	禮堂、活動中心、會議室等對外開放場地收費。
教學收入				700	
學雜費收入	年	1	95,000	95	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園學費收入。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收物品變賣所得。
總 計：				50,165	

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
64,134 53 56,178 1 35,481 11 28,014 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	50,265 42,768 27,228 26,784	50,628 43,156 26,472 26,040	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵605,000元 、幼兒園雜費收入扣抵47,000 元)。
7,042 425 114	工員工資	0 444	0 432	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,583 12 1,484 122 59 124 40 953 13 619 134	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金 加(夜)班費 未休假加班費	148 0 148 0 489 489	148 0 148 0 603 603	兼代課鐘點費。 兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
334 7,623 15 2,614 151	獎金 考績獎金	0 5,251 2,289	0 5,836 2,353	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
101 3,375 152	年終獎金	0 2,872	0 3,438	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,533 0 15Y 6,750 16 5,201 161	其他獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金	0 90 6,779 2,928	0 45 6,357 2,448	市府下授(47)-服務獎章。 教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0 1,494 56 162	工員退休及離職金	3,791 0 60	3,849 0 60	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。 提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
3,787 18 2,572 181	福利費 分擔員工保險費	2,873 2,460	3,740 2,904	教職員工公保561,000元、勞保 475,000元及健保1,424,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
691 12 183	傷病醫藥費	0 16	0 16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	25	25	公教人員及工友年滿50歲共7名，以每人3,500元編列健康檢查費，計24,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		9	14	公教人員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		5	5	聘僱人員(部款-充實行政人力)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
07		0	5	
018Y	其他福利費	240	304	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(16,000元*15人=240,000元)(來自用人費用明細資料)。
381		109	459	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
123		0	0	
3,5532	服務費用	2,677	2,692	
4921	水電費	72	180	
0212	工作場所電費	12	120	電費(1,000元*12月=12,000元)。
38214	工作場所水費	60	60	水費(5,000元*12月=60,000元)。
10		0	0	
10022	郵電費	145	163	
19221	郵費	25	25	寄發公務用郵件所需郵資。
6		0	0	
24222	電話費	42	60	公務用電話費(3,500元*12月=42,000元)。
22		0	0	
8224	數據通信費	78	78	網路電路費(6,500元*12月=78,000元)。
21		0	0	
29523	旅運費	54	60	
0231	國內旅費	41	41	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
46231	國內旅費	10	16	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
80235	貨物運費	03	03	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資。
2415224	印刷裝訂與廣告費	0100	0100	教學及行政用之預算書、各類帳冊、表件、憑證、單據、校刊、各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡、試卷等印製、印刷、影印、裝訂等。
11241	印刷及裝訂費	100	100	
4186725	修理保養及保固費	0820	0828	
0251	土地改良物修護費	30	30	校園圍牆、步道、球場等土地改良物修護費。
100252	一般房屋修護費	140	140	校舍、辦公室及等相關建物設備維修費。
0		175	175	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
88255	機械及設備修護費	52	52	校園安全系統、電腦及學校其他各項機械設備等修護費。
6256	交通及運輸設備修護費	30	30	廣播系統及相關交通及運輸設備維護費。
30257	雜項設備修護費	050	050	教學及行政用機具、樂器等設備維修保養及水塔清潔費。
143		60	60	資訊設備維護費(5,000元*12月=60,000元)。
0		28	30	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		30	36	本校辦公器具養護費(1,048元*29人*1年=30,392元)(配合預算編列至千元，減列392元)。
60427258	其他資產修護費	0225	0225	水電設備校園設施等修膳費。
39026	保險費	020	020	
026Y	其他保險費	20	20	校園安全保險、學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,98927	一般服務費	1,315	1,187	

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	0	佣金、匯費、經理費及手續費
108279	外包費	96	96	校園保全系統維護(8,000元*12月=96,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
47027D	計時與計件人員酬金	01,047	0951	(A)校園安全維護費-警衛約用人員薪資、勞健保費、勞工退休準備金提繳、年終獎金等(38,000元*2人*13.5月=1,026,000元)。(B)約用人員特別休假未休之工資21,000元。
0		5	0	約用人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
8798824227F	體育活動費	00105	0080	員工文康活動費(3,000元*35人=105,000元)。
30872813285	專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	07910	08210	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。 。外聘有1,500元或2,000元。
1417287	委託檢驗(定)試驗認證費	010	010	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		19	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
70288	委託考選訓練費	04	04	教職員工參加業務相關及防火管理訓練等費用。
2828A	電腦軟體服務費	6	6	Apple MDM管理系統維護費(6,000元*1年=6,000元)。
0		6	6	薪資系統維護費(6,000元*1年=6,000元)。
0		4	4	差勤系統維護費(4,000元*1年=4,000元)。
811429	公共關係費	072	072	

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
42		0	0	
4403	材料及用品費	478	461	
131	使用材料費	4	4	
0313	油脂	4	4	除草機、樹枝修剪機等相關設備用油。
1		0	0	
43932	用品消耗	474	457	
185321	辦公(事務)用品	130	130	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關用品；班級教學及行政用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品；執行公務所需相關辦公事務用品等。
43		0	0	
0322	報章雜誌	5	5	教學及行政用相關報章雜誌費等。
7		0	0	
77323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	掃地用各類清潔用具、維修物品及環境佈置、綠化美化校園、環境保護清潔消毒等用品。
27		0	0	
28328	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	衛生保健用品。
1		0	0	
032Y	其他用品消耗	100	100	教學、科展用實驗器材費及行政用設備等。
0		72	100	美勞教室所需各項教學器材及設備。
0		12	12	體育器材、交通安全材料費、教學及行政業務用器具。
0		8	8	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		3	3	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
15		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		45	0	耳罩式耳機(1,500元*30個=45,000元)
55		0	0	
54	租金、償債、利息及相關手續費	15	15	
545	雜項設備租金	15	15	
5451	雜項設備租金	15	15	影印機及相關設備等租賃費用。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
287	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34	34	
271	會費	1	3	
1713	職業團體會費	1	3	護理師公會會費及護理師執照更換費等費用(不含教育會、校長協會等會費)。
1		0	0	
1172	捐助、補助與獎助	9	11	
9726	獎助學員生給與	9	11	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
2		0	0	
1174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	0	
8743	獎勵費用	4	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3744	慰問、照護及濟助金	0	0	
475	競賽及交流活動費	20	20	
4751	技能競賽	20	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3,9319	其他	4,293	4,270	
3,93191	其他支出	4,293	4,270	
091Y	其他	303	350	學生校內外相關活動費用(含新生訓練、畢業典禮、領域週活動等)。
0		160	200	親職教育、加強社會教育、教師研習等相關活動經費。
0		53	53	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(15班-6班)=52,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		37	38	兒童節禮物(100元*369人=36,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
3,440		33	38	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		74	76	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		238	245	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		256	242	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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		14	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			2,673	2,562	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
490			0	0	
6855M	建築及設備計畫		400	375	
6855	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		400	375	
68551	購建固定資產		400	375	
190514	購置機械及設備		175	275	購置及更新無線AP基地台等機械及設備(17,500元*10台=175,000元)。
0			125	0	購置教學及行政用等機械及設備。
495516	購置雜項設備		100	100	購置教學及行政用等雜項設備。
64,819	總	計	50,665	51,003	

桃園市大園區溪海國民小學
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 115 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				50,265 50,265	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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)。
建築及設備計畫 其他設備				400 400	增購及更新教學行政用無線AP基地台等相關機械、雜項設備(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				50,665	

桃園市大園區溪海國民小學
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 115 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				50,665 50,265	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				400	本年度預計支應增購更新教學與行政用無線AP基地台等機械及雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				51,003 50,628	114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				375	114年度預計支應增購更新教學與行政用電腦等機械及設備、更新本校鐵捲門等教學行政用等雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				64,819 64,134	113年度決算數係支應基本開支項目(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				685	113年度決算數係支應增購更新教學與行政用供電交換器、監視系統主機、個人電腦主機、教學用86吋觸控螢幕、開合式黑板等機械及雜項設備。
112年度決算數				45,214	

桃園市大園區溪海國民小學
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 115 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				44,868	112年度決算數係支應基本開支項目(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				346	112年度決算數係購置汰換文書收發專用電腦、幼兒園遊戲室加裝投影設備等機械及設備以及更新本校鐵捲門、觸屏等雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				44,052 43,737	111年度決算數係支應基本開支項目(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				315	111年度決算數係支應機房主機電腦等機械設備、更新不銹鋼雨遮等雜項設備及購置威力導演旗艦版教育授權影像編輯等電腦軟體。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	35	-5	30	1.行政人員4人(含校長)，教師25人。 2.因國小普通班較上年度減少2班，爰教師減少4人。 3.本校會計主任係與他校合併設置，員額由上年度配置於本校改為配置於大園區埔心國小，爰行政人員減少1人。
職員	34	-5	29	
工友	1	0	1	
總 計	35	-5	30	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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約用人員2人。

桃園市大園區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	27,228		489		2,872	2,289	90	6,779
國民教育計畫	27,228		489		2,872	2,289	90	6,779
正式人員	27,228		489		2,872	2,289	90	6,779
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校園安全警衛約用人員2人，預算金額1,047,000元(含特別休假未休之工資)。

註2：本校契進人員廚工、教保員用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

溪海國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		2,460	58		355		42,620	148	42,768
		2,460	58		355		42,620	148	42,768
		2,460	50		355		42,612		42,612
			8				8		8
								148	148

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
56,178	43,156	用人費用	42,768	42,768	0	0	
35,481	26,472	正式員額薪資	27,228	27,228	0		
35,056	26,040	職員薪金	26,784	26,784	0		
425	432	工員工資	444	444	0		
1,583	148	聘僱及兼職人員薪資	148	148	0		
1,484		約僱職員薪金	0	0	0		
99	148	兼職人員酬金	148	148	0		
953	603	加（夜）班費	489	489	0	0	
		延長工時加班費	0	0	0	0	
953	603	未休假加班費	489	489	0		
7,623	5,836	獎金	5,251	5,251	0		
2,714	2,353	考績獎金	2,289	2,289	0		
4,909	3,438	年終獎金	2,872	2,872	0		
	45	其他獎金	90	90	0		
6,750	6,357	退休及卹償金	6,779	6,779	0		
6,695	6,297	職員退休及離職金	6,719	6,719	0		
56	60	工員退休及離職金	60	60	0		
3,787	3,740	福利費	2,873	2,873	0		
3,264	2,904	分擔員工保險費	2,460	2,460	0		
19	67	傷病醫藥費	58	58	0		
505	769	其他福利費	355	355	0		
3,553	2,692	服務費用	2,677	2,677	0	0	
49	180	水電費	72	72	0		
	120	工作場所電費	12	12	0		
49	60	工作場所水費	60	60	0		
100	163	郵電費	145	145	0		
26	25	郵費	25	25	0		
46	60	電話費	42	42	0		
29	78	數據通信費	78	78	0		
295	60	旅運費	54	54	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
54	57	國內旅費	51	51	0		
241	3	貨物運費	3	3	0		
52	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
52	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
867	828	修理保養及保固費	820	820	0	0	
	30	土地改良物修護費	30	30	0		
100	315	一般房屋修護費	315	315	0		
		其他建築修護費	0	0	0	0	
88	52	機械及設備修護費	52	52	0		
9	30	交通及運輸設備修 護費	30	30	0		
203	176	雜項設備修護費	168	168	0		
467	225	其他資產修護費	225	225	0		
	20	保險費	20	20	0		
	20	其他保險費	20	20	0		
1,989	1,187	一般服務費	1,315	1,315	0		
1		佣金、匯費、經理 費及手續費	2	2	0		
155	156	外包費	156	156	0		
1,762	951	計時與計件人員酬 金	1,052	1,052	0		
72	80	體育活動費	105	105	0		
87	82	專業服務費	79	79	0		
27	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0		
24	32	委託檢驗(定)試驗 認證費	29	29	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
35	16	電腦軟體服務費	16	16	0		
114	72	公共關係費	72	72	0		
114	72	公共關係費	72	72	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
440	461	材料及用品費	478	478	0		
1	4	使用材料費	4	4	0		
1	4	油脂	4	4	0		
439	457	用品消耗	474	474	0		
228	130	辦公（事務）用品	130	130	0		
7	5	報章雜誌	5	5	0		
104	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0		
29	45	醫療用品(非醫療院 所使用)	45	45	0		
70	227	其他用品消耗	244	244	0		
5	15	租金、償債、利息及相 關手續費	15	15	0		
5	15	雜項設備租金	15	15	0		
5	15	雜項設備租金	15	15	0		
685	375	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	400	0	400	0	
685	375	購建固定資產	400	0	400	0	
190	275	購置機械及設備	300	0	300		
		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	
495	100	購置雜項設備	100	0	100		
28	34	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	34	34	0		
2	3	會費	1	1	0		
2	3	職業團體會費	1	1	0		
11	11	捐助、補助與獎助	9	9	0		
11	11	獎助學員生給與	9	9	0		
11		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	4	4	0		
8		獎勵費用	4	4	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區溪海國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
3		慰問、照護及濟助 金	0	0	0		
4	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
4	20	技能競賽	20	20	0		
3,931	4,270	其他	4,293	4,293	0		
3,931	4,270	其他支出	4,293	4,293	0		
3,931	4,270	其他	4,293	4,293	0		
64,819	51,003	合 計	50,665	50,265	400	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
14,929	資 產 合 計	13,829	11,918	1,911
14,929	資 產	13,829	11,918	1,911
14,929	流動資產	13,829	11,918	1,911
13,308	現金	12,208	10,433	1,775
13,308	銀行存款	12,208	10,433	1,775
3	應收款項	3	3	0
0	應收帳款	0	0	0
3	應收利息	3	3	0
1,618	預付款項	1,618	1,482	136
1,618	預付費用	1,618	1,482	136
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
10,611	負 債	10,611	8,200	2,411
10,154	流動負債	10,154	7,999	2,155
10,154	應付款項	10,154	7,999	2,155
10,154	應付代收款	10,154	7,999	2,155
458	其他負債	458	202	256
458	什項負債	458	202	256
294	存入保證金	294	154	140
0	應付退休及離職 金	0	0	0
164	暫收及待結轉帳 項	164	48	116
4,318	基金餘額	3,218	3,718	-500
4,318	基金餘額	3,218	3,718	-500
4,318	基金餘額	3,218	3,718	-500
4,318	累積餘額	3,218	3,718	-500
14,929	負債及基金餘額合計	13,829	11,918	1,911

信託代理與保證資產
保管品
保證品

935 信託代理與保證負債
935 應付保管品
0 應付保證品

935
935
0

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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									
收藏品及傳承資產									
土地	65,868								65,868
土地改良物	8,938	7,649						442	847
房屋及建築	53,420	16,857						1,639	34,924
機械及設備	16,438	10,637	300	(1)			購置教學及 行政用無 線AP基地台 等機械及設 備。	1,957	4,144
交通及運輸設備	2,060	1,442						242	376
雜項設備	19,967	15,670	100	(1)			購置教學及 行政用雜項 設備。	1,620	2,777
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,295				1,295	(11)	電腦軟體攤 銷數。		0
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	167,986	52,255	400		1,295			5,900	108,936

註：

