

特別收入 15-128

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
桃園市大溪區美華國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大溪區美華國民小學編

桃園市大溪區美華國民小學
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 | 13 | 頁 |
| 五、預算參考表 | | | |
| (一) 預計平衡表····· | 第 | 14 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分析表····· | 第 | 15 | 頁 |
| (三) 員工人數彙計表····· | 第 | 16 | 頁 |
| (四) 用人費用彙計表····· | 第 | 18 | 頁 |
| (五) 各項費用彙計表····· | 第 | 20 | 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 | 23 | 頁 |

桃園市大溪區美華國民小學

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 11 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 15 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，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項；並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。

(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，與本市大溪區福安國民小學及美華國民小學合併設置人事室主任，配置於大溪區福安國民小學。

(四)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市大溪區福安國民小學及美華國民小學合併設置會計室主任，配置於大溪區福安

桃園市大溪區美華國民小學

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

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：

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 2,038 萬 8,000 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 2,023 萬 8,000 元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 61 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 6 萬元，係增(汰)購電腦、海報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 15 人，較上年度減 2 人，係本年度減約聘僱幼兒園教保員 1 人及廚工 1 人所致。

(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 2,021 萬 3,000 元，較上年度減少 16 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

桃園市大溪區美華國民小學

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：本年度預算數 2,000 元，較上年度減少 4,000 元，係資源回收收入減少所致。

(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 2,023 萬 8,000 元，較上年度減少 38 萬 1,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 6 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源, 2,038 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,057 萬 9,000 元，減少 19 萬 1,000 元，約減 0.93%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,029 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,067 萬 9,000 元，減少 38 萬 1,000 元，約減 1.84%，主要係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，賸餘 9 萬元，較上年度預算數短絀 10 萬元，增加 19 萬元，將移用累計賸餘支應。

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：

利息收入：2,314 元。

桃園市大溪區美華國民小學

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

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,901 萬 4,830 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：18 萬 7,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3,540 元。

預算數 1,990 萬 9,000 元，決算數 1,920 萬 7,884 元，執行率 96.48 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,806 萬 5,716 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬元。

國民教育計畫預算數 1,985 萬 9,900 元，決算數 1,806 萬 5,716 元，執行率 90.97%、建築及設備計畫預算數 5 萬元，決算數 5 萬元，執行率 100.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 109 萬 2,168 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：

利息收入：1,320 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,046 萬 9,005 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：8 萬 1,767 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1,500 元。

分配預算數 1,163 萬 4,000 元，實際數 1,055 萬 3,592 元，執行率 90.71%。

(二) 基金用途：

桃園市大溪區美華國民小學
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

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,689 萬 9,000 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：6 萬元。

國民教育計畫分配預算數 1,160 萬 4,000 元，實際數 968 萬 9,900 元，執行率 83.50%、建築及設備計畫分配預算數 6 萬元，實際數 6 萬元，執行率 100.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 80 萬 3,692 元，期末基金餘額 367 萬 0,354 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 61 人。

桃園市大溪區美華國民小學
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(-) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 19,208 | 基金來源 | 20,388 | 20,579 | -191 |
| 2 | 財產收入 | 3 | 3 | 0 |
| 2 | 利息收入 | 3 | 3 | 0 |
| 19,015 | 政府撥入收入 | 20,213 | 20,382 | -169 |
| 19,015 | 公庫撥款收入 | 20,213 | 20,382 | -169 |
| 187 | 教學收入 | 170 | 188 | -18 |
| 187 | 學雜費收入 | 170 | 188 | -18 |
| 4 | 其他收入 | 2 | 6 | -4 |
| 4 | 雜項收入 | 2 | 6 | -4 |
| 18,116 | 基金用途 | 20,298 | 20,679 | -381 |
| 18,066 | 國民教育計畫 | 20,238 | 20,619 | -381 |
| 18,066 | 國民小學教育 | 20,238 | 20,619 | -381 |
| 50 | 建築及設備計畫 | 60 | 60 | 0 |
| 0 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 50 | 其他設備 | 60 | 60 | 0 |
| 1,092 | 本期賸餘 (短絀-) | 90 | -100 | 190 |
| 1,774 | 期初基金餘額 | 2,767 | 1,774 | 992 |
| | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,867 | 期末基金餘額 | 2,857 | 1,674 | 1,182 |

備註：

桃園市大溪區美華國民小學
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—) | | 90 | 係幼兒園學費169,200元-移用基金累積餘額80,000元。 |
| 調整非現金項目 | | 0 | |
| 流動負債淨增(淨減—) | | 0 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出—) | | 90 | |
| 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—) | | 90 | |
| 期初現金及約當現金 | | 4,858 | |
| 期末現金及約當現金 | | 4,948 | |

註：

桃園市大溪區美華國民小學
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 | | | | 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 | | | | 20,213 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 20,213,000 | 20,213 | 市府撥入經費。 |
| 教學收入 | | | | 170 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 170,000 | 170 | 附設幼兒園學雜費收入。 |
| 其他收入 | | | | 2 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 2,000 | 2 | 資源回收物品變賣所得。 |
| 總 計： | | | | 20,388 | |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
|------------|----------------|------------|------------|---|
| 18,066 | 53 國民教育計畫 | 20,238 | 20,619 | |
| 16,541 | 1 用人費用 | 18,078 | 18,805 | |
| 11,358 | 11 正式員額薪資 | 12,324 | 12,360 | |
| 10,987 | 113 職員薪金 | 11,952 | 11,988 | 本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)。(來自用人費用明細表) |
| 371 | 114 工員工資 | 372 | 372 | 本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細表) |
| 49 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 42 | 540 | |
| 0 | 122 約僱職員薪金 | 0 | 468 | 本校教保員及廚工之薪俸等待遇(來自用人費用明細表) |
| 49 | 124 兼職人員酬金 | 0 | 30 | |
| 0 | | 42 | 42 | 代課鐘點費。。(配合預算編列至千元,增列420元) |
| 272 | 13 超時工作報酬 | 287 | 287 | |
| 272 | 131 加班費 | 287 | 287 | 職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費。(來自用人費用明細表) |
| 2,626 | 15 獎金 | 2,929 | 2,968 | |
| 1,226 | 151 考績獎金 | 1,563 | 1,504 | 教職員工考績獎金。(來自用人費用明細表) |
| 1,400 | 152 年終獎金 | 1,366 | 1,464 | 教職員工年終獎金。(來自用人費用明細表) |
| 974 | 16 退休及卹償金 | 1,068 | 1,116 | |
| 930 | 161 職員退休及離職金 | 1,044 | 1,092 | 教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細表) |
| 44 | 162 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細表) |
| 1,262 | 18 福利費 | 1,428 | 1,534 | |
| 1,121 | 181 分擔員工保險費 | 1,224 | 1,320 | 公勞保費及健保費。(來自用人費用明細表) |
| 1 | 183 傷病醫藥費 | 6 | 0 | 校長健康檢查費。 |
| 0 | | 18 | 18 | 年滿40歲以上公教人員員工健康檢查費：3,500元*5人=17,500元。(配合預算編列至千元,增列500元) |
| 140 | 18Y 其他福利費 | 36 | 36 | 市府下授退休人員三節慰問金：6,000元*6人=36,000元。 |
| 0 | | 144 | 160 | 職員、兼行政教師、工友之休假補助：16,000元*9人=144,000元。 |
| 1,085 | 2 服務費用 | 1,651 | 1,342 | |
| 115 | 21 水電費 | 145 | 145 | |
| 90 | 212 工作場所電費 | 120 | 120 | 電費。 |
| 25 | 214 工作場所水費 | 25 | 25 | 水費：2,100元*12月=25,200元。。(配合預算編列至千元,減列200元) |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
|------------|------------------|------------|------------|---|
| 6322 | 郵電費 | 60 | 60 | |
| 8221 | 郵費 | 12 | 12 | 公務用寄發郵件所需郵資：1,000元*12月=12,000元。 |
| 54222 | 電話費 | 48 | 48 | 公務用電話費：4,000元*12月=48,000元。 |
| 3223 | 旅運費 | 35 | 35 | |
| 32231 | 國內旅費 | 30 | 30 | 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) |
| 1624 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | |
| 16241 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 預算書、各項表格、日誌、手冊、單據及校刊等相關印製費。 |
| 20825 | 修理保養及保固費 | 273 | 207 | |
| 7252 | 一般房屋修護費 | 88 | 30 | 校舍、辦公室維修費。 |
| 34255 | 機械及設備修護費 | 67 | 67 | 辦公用資訊設備、冷氣系統、校安系統及教學等機械及設備養護費。 |
| 77257 | 什項設備修護費 | 25 | 25 | 市府下授飲用水設備清洗、管線維修及更換濾心濾材管線費。 |
| 0 | | 20 | 10 | 水塔、教學設備及樂器等維修養護費。 |
| 0 | | 15 | 17 | 本校辦公器具養護費：1,048元*14人=14,672元。。(配合預算編列至千元,增列328元) |
| 91258 | 其他資產修護費 | 58 | 58 | 水電設備、校園地面及設施等維修保養。 |
| 56427 | 一般服務費 | 1,006 | 770 | |
| 76279 | 外包費 | 80 | 80 | 校園保全系統：6,666元*12月=79,992元。。(配合預算編列至千元,增列8元) |
| 47327D | 計時與計件人員酬金 | 713 | 675 | 校園安全維護費：26,400元*2人*13.5月=712,800元。。(配合預算編列至千元,增列200元) |
| 0 | | 198 | 0 | 市府下授午餐學校廚工薪津。 |
| 1527F | 體育活動費 | 15 | 15 | 員工文康活動費：1,000元*15人=15,000元。 |
| 1628 | 專業服務費 | 40 | 33 | |
| 2285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2 | 2 | 各項研習活動內聘講師鐘點費：400元*5節=2,000元。 |
| 6287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 10 | 3 | 消防安全、衛生檢查及簽證費。 |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 0287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 4 | 4 | 市府下授飲用水設備出水口檢測費。 |
| 2288 | 委託考選訓練費 | 4 | 4 | 防火管理人訓練課程費用。 |
| 728A | 電子計算機軟體服務費 | 20 | 20 | 校務行政、教學資訊相關系統等維護費。 |
| 7229 | 公共關係費 | 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。 |
| 2033 | 材料及用品費 | 207 | 207 | |
| 20332 | 用品消耗 | 207 | 207 | |
| 115321 | 辦公(事務)用品 | 100 | 100 | 班級掃具、教學及行政用紙張、文具、實驗、辦公用品及電腦耗材等相關消耗品。 |
| 16322 | 報章什誌 | 20 | 20 | 教學及行政業務等相關參考書籍、雜誌及報費。 |
| 22323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 43 | 43 | 校園消毒、清潔及環境佈置、綠化美化校園等相關物品及器具。 |
| 21328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 20 | 20 | 健康中心醫療藥品耗材及衛生保健用品。 |
| 2932Y | 其他 | 20 | 20 | 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材、器具等。 |
| 0 | | 4 | 4 | 交通安全材料及器具等。 |
| 1587 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 197 | 160 | |
| 071 | 會費 | 1 | 1 | |
| 0713 | 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)。 |
| 15872 | 捐助、補助與獎助 | 196 | 159 | |
| 15872Y | 其他 | 15 | 15 | 市府下授營養午餐導師指導費：國小11,000元及幼兒園4,000元。 |
| 0 | | 0 | 144 | |
| 0 | | 16 | 0 | 市府下授天天安心食材。(配合預算編列至千元,增列200元) |
| 0 | | 45 | 0 | 市府下授有機蔬菜補助。 |
| 0 | | 114 | 0 | 市府下授無力支付午餐補助。 |
| 0 | | 6 | 0 | 市府下授兒童節禮物。(配合預算編列至千元,減列100元) |
| 789 | 其他 | 105 | 105 | |
| 7891 | 其他支出 | 105 | 105 | |
| 7891Y | 其他 | 50 | 10 | 校慶補助費50300。(配合預算編列至千元,減列300元) |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
|------------|-------------------------------|------------|------------|--|
| 091Y | 其他 | 55 | 95 | 新生訓練、畢業典禮、親職教育、校外教學、領域週活動及教室佈置、推動閱讀、教師研習等各項活動經費。 |
| 505M | 建築及設備計畫 | 60 | 60 | |
| 505 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 60 | 60 | |
| 5051 | 購置固定資產 | 60 | 60 | |
| 50514 | 購置機械及設備 | 60 | 60 | 購置教學用及行政用等機械設備。 |
| 18,116 | 總 計 | 20,298 | 20,679 | |

桃園市大溪區美華國民小學
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 | | | | 20,238 20,238 | 支應人事費及基本開支項目(如水電、修繕、行政及各項活動費用)(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)。 充實各項教學及行政業務等機械及設備(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)。 |
| 建築及設備計畫 其他設備 | | | | 60 60 | |
| 合 計 | | | | 20,298 | |

桃園市大溪區美華國民小學
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(-) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------|
| 5,092 | 資 產 合 計 | 5,082 | 4,992 | 90 |
| 5,092 | 資 產 | 5,082 | 4,992 | 90 |
| 4,958 | 流動資產 | 4,948 | 4,858 | 90 |
| 4,958 | 現金 | 4,948 | 4,858 | 90 |
| 4,958 | 銀行存款 | 4,948 | 4,858 | 90 |
| 13 | 投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 | 13 | 13 | 0 |
| 13 | 準備金 | 13 | 13 | 0 |
| 13 | 退休及離職準備 金 | 13 | 13 | 0 |
| 122 | 其他資產 | 122 | 122 | 0 |
| 122 | 什項資產 | 122 | 122 | 0 |
| 122 | 代管資產 | 122 | 122 | 0 |
| 2,226 | 負 債 | 2,226 | 2,226 | 0 |
| 1,785 | 流動負債 | 1,785 | 1,785 | 0 |
| 1,785 | 應付款項 | 1,785 | 1,785 | 0 |
| 1,785 | 應付代收款 | 1,785 | 1,785 | 0 |
| 441 | 其他負債 | 441 | 441 | 0 |
| 441 | 什項負債 | 441 | 441 | 0 |
| 306 | 存入保證金 | 306 | 306 | 0 |
| 13 | 應付退休及離職 金 | 13 | 13 | 0 |
| 122 | 應付代管資產 | 122 | 122 | 0 |
| 2,867 | 基金餘額 | 2,857 | 2,767 | 90 |
| 2,867 | 基金餘額 | 2,857 | 2,767 | 90 |
| 2,867 | 基金餘額 | 2,857 | 2,767 | 90 |
| 2,867 | 累積餘額 | 2,857 | 2,767 | 90 |
| 5,092 | 負債及基金餘額合計 | 5,082 | 4,992 | 90 |

信託代理與保證資產
保證品

52 信託代理與保證負債
52 應付保證品

52
52

桃園市大溪區美華國民小學
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 | | | | 20,298 20,238 | 本年度預算編列用人費用18,078,000元、服務費用1,651,000元、材料及用品費207,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費197,000元及其他105,000元。 本年度預算編列購置教學及行政用電腦等機械及設備60,000元。 |
| 建築及設備計畫 | | | | 60 | |
| 上年度預算數 國民教育計畫 | | | | 20,679 20,619 | 105年度預算編列用人費用18,805,000元、服務費用1,342,000元、材料及用品費207,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費160,000元及其他105,000元。 105年度預算編列60,000元，其中包含增(汰)購教學(行政)設備等。 |
| 建築及設備計畫 | | | | 60 | |
| 前年度決算數 國民教育計畫 | | | | 18,116 18,066 | 104年度決算數用人費用16,541,168元、服務費用1,085,493元、材料及用品費202,812元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費158,460元及其他77,783元。 104年度決算數50,000元，其中包含增(汰)購教學(行政)設備等。 |
| 建築及設備計畫 | | | | 50 | |

桃園市大溪區美華國民小學
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 | 17 | -2 | 15 | 本年度教師11人、行政3人(含校長),共14人。 本年度減約僱幼兒園教保員1人及廚工1人。 |
| 職員 | 14 | 0 | 14 | |
| 約僱人員 | 2 | -2 | 0 | |
| 工友 | 1 | 0 | 1 | |

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警2人及午餐廚工1人。

本 頁 空 白

桃園市大溪區
地方教育
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 | 12,324 | | 287 | | 1,366 | 1,563 | | 1,068 |
| 國民教育計畫 | 12,324 | | 287 | | 1,366 | 1,563 | | 1,068 |
| 正式人員 | 12,324 | | 287 | | 1,366 | 1,563 | | 1,068 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列守衛人員2人，預算金額713,000元;午餐廚工1人,預算金額198,000元。

美華國民小學
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 | | | | |
| | | 1,224 | 24 | | | 180 | | 18,036 | 42 | 18,078 |
| | | 1,224 | 24 | | | 180 | | 18,036 | 42 | 18,078 |
| | | 1,224 | 24 | | | 180 | | 18,036 | | 18,036 |
| | | | | | | | | | 42 | 42 |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
| 18,116 | 20,679 | 合 計 | 20,298 | 20,238 | 0 | 0 | 60 |
| 16,541 | 18,805 | 用人費用 | 18,078 | 18,078 | 0 | 0 | 0 |
| 11,358 | 12,360 | 正式員額薪資 | 12,324 | 12,324 | 0 | 0 | 0 |
| 10,987 | 11,988 | 職員薪金 | 11,952 | 11,952 | 0 | 0 | 0 |
| 371 | 372 | 工員工資 | 372 | 372 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | 540 | 聘僱及兼職人員薪資 | 42 | 42 | 0 | 0 | 0 |
| | 468 | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | 72 | 兼職人員酬金 | 42 | 42 | 0 | 0 | 0 |
| 272 | 287 | 超時工作報酬 | 287 | 287 | 0 | 0 | 0 |
| 272 | 287 | 加班費 | 287 | 287 | 0 | 0 | 0 |
| 2,626 | 2,968 | 獎金 | 2,929 | 2,929 | 0 | 0 | 0 |
| 1,226 | 1,504 | 考績獎金 | 1,563 | 1,563 | 0 | 0 | 0 |
| 1,400 | 1,464 | 年終獎金 | 1,366 | 1,366 | 0 | 0 | 0 |
| 974 | 1,116 | 退休及卹償金 | 1,068 | 1,068 | 0 | 0 | 0 |
| 930 | 1,092 | 職員退休及離職金 | 1,044 | 1,044 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | 24 | 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 1,262 | 1,534 | 福利費 | 1,428 | 1,428 | 0 | 0 | 0 |
| 1,121 | 1,320 | 分擔員工保險費 | 1,224 | 1,224 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 18 | 傷病醫藥費 | 24 | 24 | 0 | 0 | 0 |
| 140 | 196 | 其他福利費 | 180 | 180 | 0 | 0 | 0 |
| 1,085 | 1,342 | 服務費用 | 1,651 | 1,651 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | 145 | 水電費 | 145 | 145 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | 120 | 工作場所電費 | 120 | 120 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | 25 | 工作場所水費 | 25 | 25 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | 60 | 郵電費 | 60 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 12 | 郵費 | 12 | 12 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 48 | 電話費 | 48 | 48 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 35 | 旅運費 | 35 | 35 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 35 | 國內旅費 | 35 | 35 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |

桃園市大溪區美華國民小學
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 | 20 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 208 | 207 | 修理保養及保固費 | 273 | 273 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 30 | 一般房屋修護費 | 88 | 88 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | 67 | 機械及設備修護費 | 67 | 67 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 52 | 什項設備修護費 | 60 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| 91 | 58 | 其他資產修護費 | 58 | 58 | 0 | 0 | 0 |
| | | 保險費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 其他保險費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 564 | 770 | 一般服務費 | 1,006 | 1,006 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | 80 | 外包費 | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| 473 | 675 | 計時與計件人員酬金 | 911 | 911 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | 15 | 體育活動費 | 15 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 33 | 專業服務費 | 40 | 40 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 2 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 7 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 14 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 4 | 委託考選訓練費 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 20 | 電子計算機軟體服務費 | 20 | 20 | 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 |
| 203 | 207 | 材料及用品費 | 207 | 207 | 0 | 0 | 0 |
| 203 | 207 | 用品消耗 | 207 | 207 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | 100 | 辦公(事務)用品 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 20 | 報章什誌 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | 43 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 43 | 43 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 20 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | 24 | 其他 | 24 | 24 | 0 | 0 | 0 |

桃園市大溪區美華國民小學
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 |
| 50 | 60 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 60 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| 50 | 60 | 購置固定資產 | 60 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| 50 | 60 | 購置機械及設備 | 60 | 0 | 0 | 0 | 60 |
| | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 購置什項設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 158 | 160 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 197 | 197 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 158 | 159 | 捐助、補助與獎助 | 196 | 196 | 0 | 0 | 0 |
| 158 | 159 | 其他 | 196 | 196 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | 105 | 其他 | 105 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | 105 | 其他支出 | 105 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | 105 | 其他 | 105 | 105 | 0 | 0 | 0 |

桃園市大溪區美華國民小學

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 | 43,473 | 60 | 0 | 43,533 | |
| 土地 | 10,647 | 0 | 0 | 10,647 | |
| 土地改良物 | 1,544 | 0 | 0 | 1,544 | |
| 房屋及建築 | 23,969 | 0 | 0 | 23,969 | |
| 機械及設備 | 2,548 | 60 | 0 | 2,608 | 購置教學用及行政用等 雜項設備 |
| 交通及運輸設備 | 383 | 0 | 0 | 383 | |
| 什項設備 | 4,309 | 0 | 0 | 4,309 | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 電腦軟體 | 74 | 0 | 0 | 74 | |

註：

主辦會計人員：李 咨 瑩

基金主持人：葉 俊 泰