

特別收入 15-198

中華民國107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  
桃園市龜山區樂善國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區樂善國民小學編

桃園市龜山區樂善國民小學  
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107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	26	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	27	頁

# 桃園市龜山區樂善國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 14 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 23 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 31 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，與本市龜山區大埔國民小學及龜山區龍壽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，與本市龜山區大埔國民小學及龜山區龍壽國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。

##### 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。

# 桃園市龜山區樂善國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

#### 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 11,619 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入。

##### (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 3,648 萬 1,000 元，普通班 12 班、幼教班 2 班，合計 14 班，學生人數 296 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 8,000 萬元，係校舍新建暨附屬設施工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 10 萬 5,000 元(含機械設備 3 萬 5,000 元及什項設備 7 萬元)，係增(汰)購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 31 人，較上年度增加 11 人，係本年度班級數增加增聘國小 7 位教師、幼兒園 2 位教師及附設幼兒園契約進用人員 2 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 3,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 5,000 元，係減少教室及川堂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 11,560 萬 2,000 元，較上年度增加 5,187 萬 5,000 元，係公庫撥款收入增加所致。

###### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 56 萬 4,000 元，較上年度增加 28 萬 2,000 元，係新增幼教班 1 班，學費收入增加所致。

# 桃園市龜山區樂善國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

#### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度減少 1 萬元，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 3,648 萬 1,000 元，較上年度增加 1,239 萬 4,000 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：本年度預算編列 8,000 萬元，較上年度增加 4,000 萬元，主要係因「校舍新建暨附屬設施工程」工程施工費用增加所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 10 萬 5,000 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 11,619 萬 4,000 元，較上年度預算數 6,405 萬 2,000 元，增加 5,214 萬 2,000 元，約增 81.41%，主要係公庫撥入增加所致。

(二) 本年度基金用途 11,658 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,419 萬 2,000 元，增加 5,239 萬 4,000 元，約增 81.62%，主要係因「校舍新建暨附屬設施工程」工程施工費用增加所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 39 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 14 萬元，增加短絀 25 萬 2,000 元，約增 180.00%，將移用以前基金餘額 39 萬 2,000 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(105 年度)決算執行結果：

##### (一) 基金來源：

##### 1. 財產收入：

桃園市龜山區樂善國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

利息收入：3,657 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,090 萬 7,701 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：14 萬 1,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 5,431 元。

預算數 2,973 萬 6,000 元，決算數 3,107 萬 7,789 元，執行率 104.51%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,120 萬 1,265 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：2 萬 5,133 元。

(2) 其他設備：10 萬 2,969 元。

國民教育計畫預算數 2,009 萬 6,000 元，決算數 2,120 萬 1,265 元，執行率 105.5%、建築及設備計畫預算數 1,010 萬 5,000 元，決算數 12 萬 8,102 元，執行率 1.27%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 974 萬 8,422 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,559 元。

(2) 其他財產收入：3,500 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,235 萬 4,048 元。

(2) 政府其他撥款收入：26 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 6,300 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 2,132 元。

分配預算數 3,816 萬 2,000 元，實際數 4,283 萬 7,539 元，執行率 112.25%。

桃園市龜山區樂善國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,546 萬 9,363 元。

2. 建築及設備計畫：

營建及修建工程：130 萬 7,428 元。

國民教育計畫分配預算數 1,813 萬 2,000 元，實際數 1,546 萬 9,363 元，執行率 85.32%、建築及設備計畫分配預算數 2,003 萬元，實際數 130 萬 7,428 元，執行率 6.53%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,606 萬 748 元，期末基金餘額 3,816 萬 1,822 元。

桃園市龜山區樂善國民小學  
 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107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(-)
31,078	基金來源	116,194	64,052	52,142
4	財產收入	3	8	-5
4	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	5	-5
30,908	政府撥入收入	115,602	63,727	51,875
30,908	公庫撥款收入	115,602	63,727	51,875
141	教學收入	564	282	282
141	學雜費收入	564	282	282
25	其他收入	25	35	-10
25	雜項收入	25	35	-10
21,329	基金用途	116,586	64,192	52,394
21,201	國民教育計畫	36,481	24,087	12,394
21,201	國民小學教育	36,481	24,087	12,394
128	建築及設備計畫	80,105	40,105	40,000
25	營建及修建工程	80,000	40,000	40,000
0	交通及運輸設備	0	0	0
103	其他設備	105	105	0
9,748	本期賸餘 (短絀-)	-392	-140	-252
2,353	期初基金餘額	11,961	1,888	10,073
0	解繳公庫	0	0	0
12,101	期末基金餘額	11,569	1,748	9,821

備註：

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國107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—)	-392	本期短絀係移用以前基金餘額392,000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—)	-392	
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—)	-392	
期初現金及約當現金	17,201	
期末現金及約當現金	16,809	

註：

桃園市龜山區樂善國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 107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	期	2	1,500	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				115,602	
公庫撥款收入	年	1	115,602,000	115,602	市府撥入經費。
教學收入				564	
學雜費收入	年	1	564,000	564	幼兒園學費收入。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收物品變賣所得。
雜項收入	年	1	17,000	17	職務宿舍管理費收入(1,400元*12月=16,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
總 計：				116,194	

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國107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
21,201	53	36,481	24,087	
19,536	1	32,755	21,486	
13,676	11	20,868	14,952	
13,304	113	20,496	14,580	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564,000元 )
371	114	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用 明細資料)。
379	12	829	53	
316	122	0	0	
0		34	0	附幼契進專任廚工薪津調整(34 ,088元)(配合預算編列至千元 ,減列88元)。
0		708	0	本校附設幼兒園契進人員(教保 員及專任廚工)薪俸等待遇(含 勞健保及離職儲金)(來自用人 費用明細資料)。
63	124	0	0	
0		87	53	兼代課鐘點費。
238	13	540	329	
238	131	540	329	職員、兼任行政教師、工友支 領之不休假加班費(來自用人費 用明細資料)。
2,592	15	4,288	3,288	
1,123	151	1,958	1,460	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,469	152	2,248	1,828	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		82	0	本校附設幼兒園契進人員(教保 員及專任廚工)年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
1,166	16	3,651	1,236	
1,129	161	1,740	1,200	教職員退撫基金(來自用人費用 明細資料)。
0		1,875	0	市府下授退撫給與定期發放。
37	162	36	36	勞工退休準備金。(來自用人費 用明細資料)
1,485	18	2,579	1,628	
1,325	181	1,788	1,416	公保費、勞保費及健保費等機 關負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
13	183	0	0	
0		16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國107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	21	18	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)
0		4	0	幼兒園契約進用人員(不含廚工)健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		1	0	幼兒園契約進用人員廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
14718Y	其他福利費	272	176	職員、兼任行政教師支領之休假補助(16,000元*17人=272,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		0	6	退休工友(技工)三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
0		6	6	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
0		471	0	
1,2312	<b>服務費用</b>	2,306	1,875	
18421	<b>水電費</b>	246	246	
161212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
23214	工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
8122	<b>郵電費</b>	101	107	
8221	郵費	14	14	公務用寄發郵件所需郵資。
55222	電話費	5	5	市府下授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)。
0		40	40	公務用電話費。
18224	數據通信費	42	48	校園網路通訊費。(3,500元*12月=42,000元)
1023	<b>旅運費</b>	20	15	
10231	國內旅費	5	5	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		10	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*2班=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0236	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運費用及各項活動、比賽用車資。
2724	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	30	30	
27241	印刷及裝訂費	30	30	教學及行政用各類表冊、單據、刊物等印製費用。

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國107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
28525	<b>修理保養及保固費</b>	760	349	
20254	其他建築修護費	0	5	
0		120	20	教室及操場等場地修繕費。
41255	機械及設備修護費	120	20	校園安全系統等機電養護費。
109257	什項設備修護費	250	169	水塔清潔、管線維修費、教學用機具、樂器等各項什項設備維修保養。
0		28	25	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等相關維修保養(27,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		31	20	本校辦公器具養護費(1,048元*30人*1年=31,440元)(配合預算編列至千元，減列440元)。
115258	其他資產修護費	211	90	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
026	<b>保險費</b>	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
55627	<b>一般服務費</b>	1,053	1,039	
107279	外包費	108	108	校園安全維護費-校園保全系統費用(9,000元*12月=108,000元)。
42927D	計時與計件人員酬金	716	713	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(26,500元*13.5月*2人=715,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		198	198	市府下授廚工薪津補助。
2127F	體育活動費	31	20	員工文康活動費(1,000元*31人=31,000元)
1628	<b>專業服務費</b>	19	12	
6285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	外聘委員出席費(2,000元*3次=6000元)。
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		3	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費(3,080元)(配合預算編列至千元，減列80元)。
428A	電子計算機軟體服務費	4	0	校務行政及教學資訊作業系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400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)。

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國107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
2453	<b>材料及用品費</b>	560	300	
24532	<b>用品消耗</b>	560	300	
130321	辦公(事務)用品	190	90	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。
0		64	64	各處室行政用辦公用品。
6322	報章什誌	10	10	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費。
46323	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	環境保護清潔消毒費用。
0		25	25	環境佈置、綠化美化校園費用。
0		17	17	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		15	15	辦理資源回收用各類清潔用具。
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
4632Y	其他	4	4	交通安全材料費用。
0		210	50	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等。
544	<b>租金、償債與利息</b>	96	55	
5445	什項設備租金	96	55	
54451	什項設備租金	96	55	影印機租賃費用。
527	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	21	280	
171	<b>會費</b>	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)
5172	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	259	
5172Y	其他	0	71	
0		0	120	
0		0	17	
0		0	36	
0		0	15	
075	<b>競賽及交流活動費</b>	20	20	
0751	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。
839	<b>其他</b>	743	91	
8391	<b>其他支出</b>	743	91	
8391Y	其他	1	1	加強社會教育。

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國107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	52	51	校慶運動會補助(50,000元+300元*(14班-6班)=52,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		139	39	辦理學生各項活動、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		30	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小22,000元及幼兒園8,000元)。
0		59	0	市府下授天天安心食材補助。
0		152	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		120	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		80	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		30	0	兒童節禮物(100元*296人=29,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1285M	<b>建築及設備計畫</b>	80,105	40,105	
1285	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,105	40,105	
12851	購置固定資產	80,105	40,105	
25513	擴充改良房屋建築及設備	80,000	40,000	校舍新建暨附屬設施工程經費(預算總經費2億1,190萬元，105-106年度已編列5,000萬元，本年度續編第3年經費8,000萬元，其餘8,190萬元分以後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3,269千元；本年度編列1,850千元。
57514	購置機械及設備	35	35	編列增(汰)購海報機及各項教學與行政用相關機械設備等。
46516	購置什項設備	70	70	編列增(汰)購各項教學及行政用等相關什項設備等。
21,329	總計	116,586	64,192	

桃園市龜山區樂善國民小學  
 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 107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				36,481 36,481	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、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 營建及修建工程				80,105 80,000	
其他設備				105	
合計				116,586	係購置教學及行政用等什項設備(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)。

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
22,628	資 產 合 計	22,096	22,488	-392
22,628	資 產	22,096	22,488	-392
17,341	流動資產	16,809	17,201	-392
17,341	現金	16,809	17,201	-392
17,341	銀行存款	16,809	17,201	-392
300	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	300	300	0
300	準備金	300	300	0
300	退休及離職準備 金	300	300	0
4,988	其他資產	4,988	4,988	0
4,988	什項資產	4,988	4,988	0
4,988	代管資產	4,988	4,988	0
10,527	負 債	10,527	10,527	0
5,033	流動負債	5,033	5,033	0
5,033	應付款項	5,033	5,033	0
5,033	應付代收款	5,033	5,033	0
5,493	其他負債	5,493	5,493	0
5,493	什項負債	5,493	5,493	0
206	存入保證金	206	206	0
300	應付退休及離職 金	300	300	0
4,988	應付代管資產	4,988	4,988	0
12,101	基金餘額	11,569	11,961	-392
12,101	基金餘額	11,569	11,961	-392
12,101	基金餘額	11,569	11,961	-392
12,101	累積餘額	11,569	11,961	-392
22,628	負債及基金餘額合計	22,096	22,488	-392

信託代理與保證資產  
保證品

216 信託代理與保證負債  
216 應付保證品

216  
216

桃園市龜山區樂善國民小學  
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 107 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				116,586 36,481	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				80,105	
上年度預算數 國民教育計畫				64,192 24,087	106年度預算編列數24,087,000元，預計支應用人費用21,486,000元、服務費用1,875,000元、材料及用品費300,000元、租金及償債與利息55,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費280,000元及其他91,000元等相關經費。
建築及設備計畫				40,105	
前年度決算數				21,329	106年度預算編列數40,105,000元，其中營建及修建工程40,000,000元，其他設備105,000元。

桃園市龜山區樂善國民小學  
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 107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				21,201	105年度決算數21,201,265元，其中用人費用19,535,753元，服務費用1,231,347元，材料及用品費245,421元，租金、償債與利息53,961元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費52,000元，其他82,783元。
建築及設備計畫				128	105年度決算數128,102元，其中營建及修建工程25,133元，機械設備56,939元，其他設備46,030元。
104年度決算數 國民教育計畫				19,764 19,679	104年度決算數19,679,182元，其中用人費用18,021,611元，服務費用1,219,668元，材料及用品費298,376元，稅捐及規費780元，租金、償債與利息30,216元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費63,257元，其他45,274元。
建築及設備計畫				85	104年度決算數84,874元，係其他設備。

桃園市龜山區樂善國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 107 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	20	11	31	行政人員5人(含校長)及教師23人。 本校附設幼兒園105學年度成立，106年度編列於教育局，本年度增列契進人員2人(教保員1人，專任廚工1人)。
職員	19	9	28	
約僱人員	0	2	2	
工友	1	0	1	
總 計	20	11	31	

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人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市龜山區  
 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	20,868	742	540		2,330	1,958		3,651
國民教育計畫	20,868	742	540		2,330	1,958		3,651
正式人員	20,868		540		2,248	1,958		3,651
聘僱人員		742			82			
兼任人員								
未分類								

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716,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。

樂善國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
107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				
		1,788	42			749		32,668	87	32,755
		1,788	42			749		32,668	87	32,755
		1,788	37			749		31,839		31,839
			5					829		829
									87	87

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107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
21,329	64,192	合 計	116,586	36,481	0	0	80,105
19,536	21,486	用人費用	32,755	32,755	0	0	0
13,676	14,952	正式員額薪資	20,868	20,868	0	0	0
13,304	14,580	職員薪金	20,496	20,496	0	0	0
371	372	工員工資	372	372	0	0	0
379	53	聘僱及兼職人員薪資	829	829	0	0	0
316		約僱職員薪金	742	742	0	0	0
63	53	兼職人員酬金	87	87	0	0	0
238	329	超時工作報酬	540	540	0	0	0
238	329	加班費	540	540	0	0	0
2,592	3,288	獎金	4,288	4,288	0	0	0
1,123	1,460	考績獎金	1,958	1,958	0	0	0
1,469	1,828	年終獎金	2,330	2,330	0	0	0
1,166	1,236	退休及卹償金	3,651	3,651	0	0	0
1,129	1,200	職員退休及離職金	3,615	3,615	0	0	0
37	36	工員退休及離職金	36	36	0	0	0
1,485	1,628	福利費	2,579	2,579	0	0	0
1,325	1,416	分擔員工保險費	1,788	1,788	0	0	0
13	24	傷病醫藥費	42	42	0	0	0
147	188	其他福利費	749	749	0	0	0
1,231	1,875	服務費用	2,306	2,306	0	0	0
184	246	水電費	246	246	0	0	0
161	216	工作場所電費	216	216	0	0	0
23	30	工作場所水費	30	30	0	0	0
81	107	郵電費	101	101	0	0	0
8	14	郵費	14	14	0	0	0
55	45	電話費	45	45	0	0	0
18	48	數據通信費	42	42	0	0	0
10	15	旅運費	20	20	0	0	0
10	10	國內旅費	15	15	0	0	0

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107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
	5	貨物運費	5	5	0	0	0
27	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0	0	0
27	30	印刷及裝訂費	30	30	0	0	0
285	349	修理保養及保固費	760	760	0	0	0
		一般房屋修護費	0	0	0	0	0
20	25	其他建築修護費	120	120	0	0	0
41	20	機械及設備修護費	120	120	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	0
109	214	什項設備修護費	309	309	0	0	0
115	90	其他資產修護費	211	211	0	0	0
	5	保險費	5	5	0	0	0
	5	其他保險費	5	5	0	0	0
556	1,039	一般服務費	1,053	1,053	0	0	0
107	108	外包費	108	108	0	0	0
429	911	計時與計件人員酬金	914	914	0	0	0
21	20	體育活動費	31	31	0	0	0
16	12	專業服務費	19	19	0	0	0
6	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0	0	0
6	6	委託檢驗(定)試驗認證費	9	9	0	0	0
		委託考選訓練費	0	0	0	0	0
4		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
245	300	材料及用品費	560	560	0	0	0
245	300	用品消耗	560	560	0	0	0
130	154	辦公(事務)用品	254	254	0	0	0

桃園市龜山區樂善國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107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	10	報章什誌	10	10	0	0	0
46	62	農業與園藝用品及 環境美化費	62	62	0	0	0
17	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0	0
46	54	其他	214	214	0	0	0
54	55	租金、償債與利息	96	96	0	0	0
54	55	什項設備租金	96	96	0	0	0
54	55	什項設備租金	96	96	0	0	0
128	40,105	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	80,105	0	0	0	80,105
128	40,105	購置固定資產	80,105	0	0	0	80,105
25	40,000	擴充改良房屋建築 及設備	80,000	0	0	0	80,000
57	35	購置機械及設備	35	0	0	0	35
		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	0
46	70	購置什項設備	70	0	0	0	70
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
		規費	0	0	0	0	0
		行政規費與強制費	0	0	0	0	0
52	280	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	21	21	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
51	259	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
51	259	其他	0	0	0	0	0
	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0	0
	20	技能競賽	20	20	0	0	0
83	91	其他	743	743	0	0	0
83	91	其他支出	743	743	0	0	0

桃園市龜山區樂善國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國107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
83	91	其他	743	743	0	0	0

桃園市龜山區樂善國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107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	227,946	80,105	0	308,051	
土地	141,245	0	0	141,245	
土地改良物	5,547	0	0	5,547	
房屋及建築	71,433	80,000	0	151,433	校舍新建暨附屬設施工程經費(預算總經費2億1,190萬元，105-106年度已編列5,000萬元，本年度續編第3年經費8,000萬元，其餘8,190萬元分以後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3,269千元；本年度編列1,850千元。
機械及設備	4,363	35	0	4,398	編列增(汰)購海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
交通及運輸設備	556	0	0	556	
什項設備	3,792	70	0	3,862	編列增(汰)購辦公行政及各科教學等什項設備經費。
購建中固定資產	980	0	0	980	
電腦軟體	30	0	0	30	

註：

主辦會計人員：吳 秀 桃

基金主持人：謝 明 杰