

特別收入 15-198

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	25	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	26	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 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 27 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 35 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生活輔導等事項。
- (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 108 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 7,462 萬 5,000 元，主要係公庫撥款收入及利息收入。

(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 4,467 萬 5,000 元，普通班 14 班、幼教班 2 班，合計 16 班，學生人數 369 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 3,000 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 15 萬元(含機械設備 5 萬元及雜項設備 10 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 35 人，較上年度增加 4 人，係本年度班級數增加增聘國小 4 位教師所致。

(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 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 7,397 萬 8,000 元，較上年度減少 4,162 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

(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 4,467 萬 5,000 元，較上年度增加 819 萬 4,000

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 108 年度

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 3,000 萬元，較上年度減少 5,000 萬元，主要係因「校舍新建暨附屬設施工程」工程施工費用減少所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 15 萬元(含機械設備 5 萬元及雜項設備 10 萬元)，較上年度增加 4 萬 5,000 元，係增購海報機及其他行政與教學相關事務性機具及雜項設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 7,462 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,619 萬 4,000 元，減少 4,156 萬 9,000 元，約減 35.78%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,482 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,658 萬 6,000 元，減少 4,176 萬 1,000 元，約減 35.82%，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，短絀 20 萬元，較上年度預算數短絀 39 萬 2,000 元，減少短絀 19 萬 2,000 元，約減 48.98%，將移用以前基金餘額 20 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. 財產收入：

(1)利息收入：2,923 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：6,806 萬 5,752 元。

(2)政府其他撥款收入：20 萬元。

3. 教學收入：

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 108 年度

學雜費收入：39 萬 5,067 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9 萬 7,411 元。

預算數 6,405 萬 2,000 元，決算數 6,876 萬 4,653 元，執行率 107.36%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,905 萬 3,037 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 建築及設備：236 萬 7,834 元

(2) 其他設備：14 萬 9,910 元。

國民教育計畫預算數 2,408 萬 7,000 元，決算數 2,905 萬 3,037 元，執行率 120.62%、建築及設備計畫預算數 4,010 萬 5,000 元，決算數 251 萬 7,744 元，執行率 6.28%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 3,719 萬 3,872 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：1,503 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 3,500 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,566 萬元。

(2) 政府其他撥款收入：32 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：26 萬 1,900 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 4,511 元。

分配預算數 6,595 萬 5,000 元，實際數 6,630 萬 1,414 元，執行率 100.53%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,066 萬 1,445 元。

2. 建築及設備計畫：

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 108 年度

(1) 建築及設備：273 萬 210 元。

(2) 其他設備：1 萬 8,375 元。

國民教育計畫分配預算數 2,935 萬元，實際數 2,066 萬 1,445 元，執行率 70.40%、建築及設備計畫分配預算數 3,660 萬 5,000 元，實際數 274 萬 8,585 元，執行率 7.51%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 4,289 萬 1,384 元，期末基金餘額 9,218 萬 6,330 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(一)
68,765	基金來源	74,625	116,194	-41,569
6	財產收入	3	3	0
3	利息收入	3	3	0
4	其他財產收入	0	0	0
68,266	政府撥入收入	73,978	115,602	-41,624
68,066	公庫撥款收入	73,978	115,602	-41,624
200	政府其他撥入收入	0	0	0
395	教學收入	627	564	63
395	學雜費收入	627	564	63
97	其他收入	17	25	-8
97	雜項收入	17	25	-8
31,571	基金用途	74,825	116,586	-41,761
29,053	國民教育計畫	44,675	36,481	8,194
29,053	國民小學教育	44,675	36,481	8,194
2,518	建築及設備計畫	30,150	80,105	-49,955
2,368	營建及修建工程	30,000	80,000	-50,000
150	其他設備	150	105	45
37,194	本期賸餘 (短絀一)	-200	-392	192
12,101	期初基金餘額	48,903	11,961	36,942
0	解繳公庫	0	0	0
49,295	期末基金餘額	48,703	11,569	37,134

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)		-200	本期短絀係移用以前基金餘額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)		-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)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-200	
期初現金及約當現金		54,925	
期末現金及約當現金		54,725	

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 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	期	2	1,500	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				73,978	
公庫撥款收入	年	1	73,978,000	73,978	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				17	
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	9,000	9	職務宿舍管理費收入(700元*12月=8,400元) (配合預算編列至千元，增列600元)。
總 計：				74,625	

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
29,053	53	44,675	36,481	
26,781	1	40,732	32,755	
17,895	11	27,456	20,868	
17,524	113	27,084	20,496	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508,000元 ，幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
371	114	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用 明細資料)。
904	12	1,000	829	
719	122	0	34	
0		852	708	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)。
185	124	148	87	兼代課鐘點費。
258	13	586	540	
258	131	586	540	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)。
3,290	15	5,332	4,288	
1,358	151	2,494	1,958	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,932	152	2,731	2,248	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		107	82	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)。
2,425	16	3,947	3,651	
1,481	161	1,931	1,875	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		1,980	1,740	教職員退撫基金(來自用人費用 明細資料)。
945	162	36	36	勞工退休準備金。(來自用人費 用明細資料)
2,009	18	2,411	2,579	
1,807	181	2,028	1,788	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)。
7	183	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		0	4	

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
0183	傷病醫藥費	1	1	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)。
0		18	21	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*5人=17,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
19518Y	其他福利費	0	0	
0		6	6	退休工友(技工)三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
0		70	471	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		272	272	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)。
1,6232	服務費用	2,182	2,306	
20621	水電費	246	246	
181212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
26214	工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
8422	郵電費	101	101	
10221	郵費	14	14	公務用寄發郵件所需郵資。
47222	電話費	40	40	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)。
27224	數據通信費	42	42	校園網路通訊費。(3,500元*12月=42,000元)
1123	旅運費	20	20	
11231	國內旅費	5	5	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		10	10	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)。
0235	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。
6624	印刷裝訂與廣告費	30	30	
66241	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。
34225	修理保養及保固費	707	760	
43254	其他建築修護費	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
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
0254	其他建築修護費	120	120	教室及操場等場地修繕費。
21255	機械及設備修護費	120	120	校園安全系統等機電養護費。
214257	雜項設備修護費	30	28	市府下授(17)-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。
0		36	31	本校辦公器具養護費(1,048元*34人*1年=35,632元)(配合預算編列至千元，增列368元)。
0		250	250	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。
63258	其他資產修護費	151	211	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
026	保險費	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。
81627	一般服務費	976	1,053	
102279	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)。
69427D	計時與計件人員酬金	90	198	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		743	716	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2027F	體育活動費	35	31	員工文康活動費(1,000元*35人=35,000元)
2528	專業服務費	25	19	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	6	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
8287	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		5	3	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
1528A	電腦軟體服務費	4	4	校務行政用薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費	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)。
2613	材料及用品費	560	560	
26132	用品消耗	560	560	
153321	辦公(事務)用品	64	64	各處室行政用辦公用品。

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
0321	辦公(事務)用品	190	190	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。
1322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費。
70323	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。
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
2532Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費用。
0		210	210	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等。
534	租金、償債、利息及相關手續費	96	96	
5345	雜項設備租金	96	96	
53451	雜項設備租金	96	96	影印機租賃費用。
2467	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	21	
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)
24572	捐助、補助與獎助	0	0	
24572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
075	競賽及交流活動費	0	20	
0751	技能競賽	0	20	
909	其他	1,104	743	
9091	其他支出	1,104	743	
9091Y	其他	0	1	
0		26	30	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*1人*14班*9月=25,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
0		74	59	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*369人=73,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		199	152	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		159	120	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

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
091Y	其他	80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	80	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		108	139	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(107,500元)(配合預算編列至千元，增列500元。)
0		53	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(16班-6班)=53,000元)。
0		37	30	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)。
0		8	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附設幼兒園)(200元*2人*2班*9月=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2,518	建築及設備計畫	30,150	80,105	
2,518	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,150	80,105	
2,518	購建固定資產	30,150	80,105	
2,368	擴充改良房屋建築及設備	30,000	80,000	校舍新建暨附屬設施工程經費(本計畫原規劃總經費2億1,190萬元，自104年度起分6年編列，因前置規劃作業費及增列PU跑道及操場周邊更新工程，調整如下：總經費2億1,620萬元，分6年執行，除104至107年度已編列1億3,430萬元外，本年度續編列第5年經費3,000萬元，其餘5,190萬元整分以後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3,312千元；本年度編列900千元。
64	購置機械及設備	50	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。
86	購置雜項設備	100	70	編列增(汰)購各項教學及行政用等相關什項設備等。
31,571	總計	74,825	116,586	

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 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 國民小學教育				44,675 44,675	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				30,150 30,000	
其他設備				150	
合 計				74,825	係購置各項教學與行政用等什項等設備(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
60,731	資 產 合 計	60,139	60,339	-200
60,731	資 產	60,139	60,339	-200
55,351	流動資產	54,759	54,959	-200
55,317	現金	54,725	54,925	-200
55,317	銀行存款	54,725	54,925	-200
35	預付款項	35	35	0
35	預付費用	35	35	0
392	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	392	392	0
392	準備金	392	392	0
392	退休及離職準備 金	392	392	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
11,436	負 債	11,436	11,436	0
5,794	流動負債	5,794	5,794	0
5,794	應付款項	5,794	5,794	0
5,794	應付代收款	5,794	5,794	0
5,642	其他負債	5,642	5,642	0
5,642	什項負債	5,642	5,642	0
262	存入保證金	262	262	0
392	應付退休及離職 金	392	392	0
4,988	應付代管資產	4,988	4,988	0
49,295	基金餘額	48,703	48,903	-200
49,295	基金餘額	48,703	48,903	-200
49,295	基金餘額	48,703	48,903	-200
49,295	累積餘額	48,703	48,903	-200
60,731	負債及基金餘額合計	60,139	60,339	-200

信託代理與保證資產
保證品

122 信託代理與保證負債
122 應付保證品

122
122

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 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(決)算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				74,825 44,675	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				30,150	
上年度預算數 國民教育計畫				116,586 36,481	107年度預算編列支應基本開支項目(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	
前年度決算數 國民教育計畫				31,571 29,053	106年度決算數29,053,037元，其中用人費用26,781,181元，服務費用1,622,802元，材料及用品費260,801元，租金、償債與利息52,513元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費245,864元，其他89,876元。
建築及設備計畫				2,518	
105年度決算數				21,329	106年度決算數2,517,744元，其中營建及修建工程2,367,834元，機械設備64,000元，其他設備85,910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 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(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 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	31	4	35	行政人員5人(含校長)及教師27人。 本校附設幼兒園105學年度成立，編列契進人員2人(教保員1人，專任廚工1人)。
職員	28	4	32	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	31	4	35	

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	27,456	852	586		2,838	2,494		3,947
國民教育計畫	27,456	852	586		2,838	2,494		3,947
正式人員	27,456		586		2,731	2,494		3,947
聘僱人員		852			107			
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743,000元及廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

樂善國民小學
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				
		2,028	35		348		40,584	148	40,732
		2,028	35		348		40,584	148	40,732
		2,028	34		348		39,624		39,624
			1				960		960
								148	148

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	
26,781	32,755	用人費用	40,732	40,732	0	
17,895	20,868	正式員額薪資	27,456	27,456	0	
17,524	20,496	職員薪金	27,084	27,084	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
904	829	聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	0	
719	742	約僱職員薪金	852	852	0	
185	87	兼職人員酬金	148	148	0	
258	540	超時工作報酬	586	586	0	
258	540	加班費	586	586	0	
3,290	4,288	獎金	5,332	5,332	0	
1,358	1,958	考績獎金	2,494	2,494	0	
1,932	2,330	年終獎金	2,838	2,838	0	
2,425	3,651	退休及卹償金	3,947	3,947	0	
1,481	3,615	職員退休及離職金	3,911	3,911	0	
945	36	工員退休及離職金	36	36	0	
2,009	2,579	福利費	2,411	2,411	0	
1,807	1,788	分擔員工保險費	2,028	2,028	0	
7	42	傷病醫藥費	35	35	0	
195	749	其他福利費	348	348	0	
1,623	2,306	服務費用	2,182	2,182	0	
206	246	水電費	246	246	0	
181	216	工作場所電費	216	216	0	
26	30	工作場所水費	30	30	0	
84	101	郵電費	101	101	0	
10	14	郵費	14	14	0	
47	45	電話費	45	45	0	
27	42	數據通信費	42	42	0	
11	20	旅運費	20	20	0	
11	15	國內旅費	15	15	0	
	5	貨物運費	5	5	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	
66	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0	
66	30	印刷及裝訂費	30	30	0	
342	760	修理保養及保固費	707	707	0	
43	120	其他建築修護費	120	120	0	
21	120	機械及設備修護費	120	120	0	
214	309	雜項設備修護費	316	316	0	
63	211	其他資產修護費	151	151	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
816	1,053	一般服務費	976	976	0	
102	108	外包費	108	108	0	
694	914	計時與計件人員酬金	833	833	0	
20	31	體育活動費	35	35	0	
25	19	專業服務費	25	25	0	
2	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	
8	9	委託檢驗(定)試驗認證費	11	11	0	
15	4	電腦軟體服務費	4	4	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
261	560	材料及用品費	560	560	0	
261	560	用品消耗	560	560	0	
153	254	辦公(事務)用品	254	254	0	
1	10	報章雜誌	10	10	0	
70	62	農業與園藝用品及環境美化費	62	62	0	
11	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
25	214	其他用品消耗	214	214	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	
53	96	租金、償債、利息及相關手續費	96	96	0	
53	96	雜項設備租金	96	96	0	
53	96	雜項設備租金	96	96	0	
2,518	80,105	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,150	0	30,150	
2,518	80,105	購建固定資產	30,150	0	30,150	
2,368	80,000	擴充改良房屋建築及設備	30,000	0	30,000	
64	35	購置機械及設備	50	0	50	
86	70	購置雜項設備	100	0	100	
246	21	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	
245		捐助、補助與獎助	0	0	0	
245		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	20	競賽及交流活動費	0	0	0	
	20	技能競賽	0	0	0	
90	743	其他	1,104	1,104	0	
90	743	其他支出	1,104	1,104	0	
90	743	其他	1,104	1,104	0	
31,571	116,586	合計	74,825	44,675	30,150	

桃園市龜山區樂善國民小學
桃園市地方教育發展基金
繼續性計畫分年資金需求表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求						備註
		以前年度預算數	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度以後	
總計	216,200	134,300	30,000	51,900	-	-	-	
樂善國小校舍新建暨附屬設施工程經費(本計畫原規劃總經費2億1,190萬元，自104年度起分6年編列，因前置規劃作業費及增列PU跑道及操場周邊更新工程，調整如下：總經費2億1,620萬元，分6年執行，除104至107年度已編列1億3,430萬元外，本年度續編列第5年經費3,000萬元，其餘5,190萬元整分以後1年繼續編列)	216,200	134,300	30,000	51,900	-	-	-	

填表說明：係以107年度以前開始辦理，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫，但不包含108年度新增項目。

桃園市龜山區樂善國民小學
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	285,101	46,895	30,150				4,888	263,467	
非理財目的之長期投資									
土地	154,365							154,365	
土地改良物	5,547	4,620					57	869	
房屋及建築	111,762	33,867	30,000	(1)		校舍新建暨附屬設施工程經費(本計畫原規劃總經費2億1,190萬元,自104年度起分6年編列,因前置規劃作業費及增列PU跑道及操場周邊更新工程,調整如下:總經費2億1,620萬元,分6年執行,除104至107年度已編列1億3,430萬元外,本年度續編列第5年經費3,000萬元,其餘5,190萬元整分以後1年繼續編列)	4,125	103,770	
機械及設備	5,326	4,274	50	(1)		購置各項教學與行政用機械設備。	416	686	
交通及運輸設備	599	547					32	20	
雜項設備	4,123	3,568	100	(1)		購置各項教學與行政用雜項設備。	253	402	
購建中固定資產	3,348							3,348	
軟體	30	18					6	6	
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。