

特別收入 15-198

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 26 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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 30 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人 2 人，共計 38 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會計室主任，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 109 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 1 億 120 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 5,005 萬 5,000 元，普通班 16 班、幼教班 2 班，合計 18 班，學生人數 445 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 5,190 萬元，係校舍新建暨附屬設施工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 20 萬元(含機械設備 10 元及雜項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦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 38 人，較上年度增加 3 人，係本年度班級數增加增聘國小 3 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 1 億 53 萬 8,000 元，較上年度增加 2,656 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬 7,000 元，較上年度增加 2 萬元，

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 109 年度

係資源回收物品變賣所得等雜項收入增加所致。

(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 5,005 萬 5,000 元，較上年度減少 538 萬元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 5,190 萬元，較上年度增加 2,190 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(3)其他設備：本年度預算編列 20 萬元(含機械設備 10 元及雜項設備 10 萬元)，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 120 萬 5,000 元，較上年度預算數 7,462 萬 5,000 元，增加 2,658 萬元，約增 35.62%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 220 萬 5,000 元，較上年度預算數 7,482 萬 5,000 元，增加 2,738 萬元，約增 36.59%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 20 萬元，增加短絀 80 萬元，約增 400.00%，將移用以前基金餘額 100 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(107 年度)決算執行結果：

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 109 年度

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：3,952 元。

(2) 其他財產收入：2 萬 1,950 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 1,796 萬 830 元。

(2) 政府其他撥入收入：52 萬 5,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：52 萬 7,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 4,362 元。

預算數 1 億 1,619 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,909 萬 3,694 元，執行率 102.50%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,744 萬 5,127 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：6,181 萬 1,643 元。

(2) 其他設備：10 萬 5,000 元。

國民教育計畫預算數 3,648 萬 1,000 元，決算數 3,744 萬 5,127 元，執行率 102.64%、建築及設備計畫預算數 8,010 萬 5,000 元，決算數 6,191 萬 6,643 元，執行率 77.29%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,973 萬 1,924 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,749 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 2,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,280 萬 3,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：31 萬 5,000 元。

3. 教學收入

學雜費收入：32 萬 6,200 元。

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 109 年度

4. 其他收入：

雜項收入：6 萬 6,980 元。

分配預算數 6,313 萬元，實際數 6,352 萬 4,929 元，執行率 100.63%。

(二) 基金用途：

國民教育計畫：

(1) 國民小學教育：2,272 萬 2,713 元。

(2) 建築及設備計畫：1,910 萬 1,840 元。

國民教育計畫分配預算數 3,300 萬元，實際數 2,272 萬 2,713 元，執行率 68.86%、建築及設備計畫分配預算數 3,013 萬元，實際數 1,910 萬 1,840 元，執行率 63.40%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 2,170 萬 376 元，期末基金餘額 9,072 萬 7,246 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109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)
119,094	基金來源	101,205	74,625	26,580
26	財產收入	3	3	0
4	利息收入	3	3	0
22	其他財產收入	0	0	0
118,486	政府撥入收入	100,538	73,978	26,560
117,961	公庫撥款收入	100,538	73,978	26,560
525	政府其他撥入收入	0	0	0
528	教學收入	627	627	0
528	學雜費收入	627	627	0
54	其他收入	37	17	20
54	雜項收入	37	17	20
99,362	基金用途	102,205	74,825	27,380
37,445	國民教育計畫	50,055	44,675	5,380
37,445	國民小學教育	50,055	44,675	5,380
61,917	建築及設備計畫	52,150	30,150	22,000
61,812	營建及修建工程	51,900	30,000	21,900
0	交通及運輸設備	50	0	50
105	其他設備	200	150	50
19,732	本期賸餘(短絀一)	-1,000	-200	-800
49,295	期初基金餘額	68,827	48,903	19,924
0	解繳公庫	0	0	0
69,027	期末基金餘額	67,827	48,703	19,124

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109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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	79,144	
期末現金及約當現金	78,144	

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 109 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				100,538	
公庫撥款收入	年	1	100,538,000	100,538	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				37	
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)。
雜項收入	年	1	28,000	28	資源回收物品變賣所得。
總 計：				101,205	

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109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
37,445	53 國民教育計畫	50,055	44,675	
34,909	1 用人費用	45,049	40,732	
22,115	11 正式員額薪資	30,888	27,456	
21,732	113 職員薪金	30,516	27,084	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)。
383	114 工員工資	372	372	工友薪俸等(來自用人費用 明細資料)。
1,764	12 聘僱及兼職人員薪資	1,264	1,000	
1,352	122 約僱職員薪金	852	852	本校附設幼兒園契進人員(教保 員及專任廚工)薪俸等(含 勞健保及離職儲金)(來自用人 費用明細資料)。
412	124 兼職人員酬金	412	148	兼代課鐘點費。
386	13 超時工作報酬	615	586	
386	131 加班費	615	586	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)。
4,455	15 獎金	5,856	5,332	
1,849	151 考績獎金	2,788	2,494	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,606	152 年終獎金	2,961	2,731	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		107	107	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)。
3,753	16 退休及卹償金	3,838	3,947	
3,715	161 職員退休及離職金	2,160	1,980	教職員退撫基金(來自用人費用 明細資料)。
0		1,642	1,931	市府下授(41)-退休撫卹金。
39	162 工員退休及離職金	36	36	勞工退休準備金。(來自用人費 用明細資料)
2,436	18 福利費	2,588	2,411	
2,056	181 分擔員工保險費	2,208	2,028	公保費650,000元、勞保費240, 000元及健保費1,318,000元機 關補助負擔部份(來自用人費用 明細資料)。
27	183 傷病醫藥費	0	0	
0		16	16	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109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	2	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，增列500元)。
0		21	18	40歲至49歲符合檢康檢查條件公務人員健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)。
35318Y	其他福利費	0	0	
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)。
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		63	70	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
1,5922	服務費用	2,566	2,182	
14321	水電費	246	246	
118212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
25214	工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
8922	郵電費	101	101	
16221	郵費	14	14	公務用寄發郵件所需郵資。
48222	電話費	40	40	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)-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)。
25224	數據通信費	42	42	校園網路通訊費。(3,500元*12月=42,000元)
1023	旅運費	15	20	
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	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	0	5	
1924	印刷裝訂與廣告費	60	30	
19241	印刷及裝訂費	60	30	教學及行政用各類表冊、單據、刊物等印製費用。
31825	修理保養及保固費	926	707	
0254	其他建築修護費	158	120	教室及操場等場地修繕費。
0255	機械及設備修護費	180	120	校園安全系統等機電養護費。

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109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
308257	雜項設備修護費	31	30	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		39	36	本校辦公器具養護費(1,048元*37人*1年=38,776元)(配合預算編列至千元，增列224元)。
0		348	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。
9258	其他資產修護費	170	151	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。
91427	一般服務費	1,049	976	
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)。
77627D	計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		797	743	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	0	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費796,500元*2%=15,930元)(配合預算編列至千元，增列70元)。
3027F	體育活動費	38	35	員工文康活動費(1,000元*38人=38,000元)
2728	專業服務費	92	25	
12285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	10	外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
8287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	6	消防安全、衛生檢查、簽證費及用電設備檢驗費等。
0		5	5	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
728A	電腦軟體服務費	5	4	校務行政用薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200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)。
2003	材料及用品費	928	560	
20032	用品消耗	928	560	

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109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
73321 0	辦公(事務)用品	160 290	64 190	各處室行政用辦公用品。 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。
4322	報章雜誌	50	10	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費。
27323 0 0 0	農業與園藝用品及環境美化費	20 60 40 30	5 25 17 15	環境保護清潔消毒費用。 環境佈置、綠化美化校園費用。 掃地用各類清潔用具、維修物品等。 辦理資源回收用各類清潔用具。
29328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	20	衛生保健用品。
6632Y 0 0	其他用品消耗	4 210 4	4 210 0	交通安全材料費用。 教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等。 市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)
494	租金、償債、利息及相關手續費	150	96	
4945	雜項設備租金	150	96	
49451	雜項設備租金	150	96	影印機租賃費用。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)
6959	其他	1,361	1,104	
69591	其他支出	1,361	1,104	
69591Y 0 0 0 0	其他	0 287 160 80 54	0 199 159 80 53	市府下授(25)-有機蔬菜補助。 市府下授(26)-無力支付午餐補助。 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(18班-6班)=53,600元)(配合預算編列至千元,增列400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109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	45	37	兒童節禮物(100元*445人=44,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		250	108	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		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		89	74	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*445人=89,000元)。
0		29	26	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*1人*16班*9月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*2人*2班*9月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
61,9175M	建築及設備計畫	52,150	30,150	
61,9175	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,150	30,150	
61,91751	購建固定資產	52,150	30,150	
61.812513	擴充改良房屋建築及設備	51,900	30,000	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108年度已編列1億6,430萬元外，本年度續編列第6年經費5,190萬元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1,428千元。
18514	購置機械及設備	100	50	編列增(汰)購海報機及各項教學與行政用相關機械設備等。
0515	購置交通及運輸設備	50	0	編列增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
87516	購置雜項設備	100	100	編列增(汰)購各項教學及行政用相關雜項設備等。
99,362	總計	102,205	74,825	

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 109 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				50,055 50,055	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				52,150 51,900	校舍新建暨附屬設施工程經費(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)。
交通及運輸設備				50	購置校園廣播系統及其他相關設備等(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)。
其他設備				200	係購置各項教學與行政用雜項設備等(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				102,205	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
84,183	資 產 合 計	82,983	83,983	-1,000
84,183	資 產	82,983	83,983	-1,000
79,344	流動資產	78,144	79,144	-1,000
79,344	現金	78,144	79,144	-1,000
79,344	銀行存款	78,144	79,144	-1,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
66	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	66	66	0
66	準備金	66	66	0
66	退休及離職準備 金	66	66	0
4,773	其他資產	4,773	4,773	0
4,773	什項資產	4,773	4,773	0
4,773	代管資產	4,773	4,773	0
15,156	負 債	15,156	15,156	0
9,277	流動負債	9,277	9,277	0
9,277	應付款項	9,277	9,277	0
9,277	應付代收款	9,277	9,277	0
5,878	其他負債	5,878	5,878	0
5,878	什項負債	5,878	5,878	0
1,040	存入保證金	1,040	1,040	0
66	應付退休及離職 金	66	66	0
4,773	應付代管資產	4,773	4,773	0
69,027	基金餘額	67,827	68,827	-1,000
69,027	基金餘額	67,827	68,827	-1,000
69,027	基金餘額	67,827	68,827	-1,000
69,027	累積餘額	67,827	68,827	-1,000
84,183	負債及基金餘額合計	82,983	83,983	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

16,122 信託代理與保證負債
16,122 應付保證品

16,122
16,122

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 109 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				102,205 50,055	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				52,150	
上年度預算數 國民教育計畫				74,825 44,675	108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				30,150	
前年度決算數 國民教育計畫				99,362 37,445	108年度預算支應營 建及修建工程、雜項 設備等。
建築及設備計畫				61,917	
106年度決算數				31,571	107年度決算數係支 應營建及修建工 程、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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 109 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				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	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。
105年度決算數 國民教育計畫				21,329 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。

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 109 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	3	38	行政人員5人(含校長)及教師30人。本年度增加班級數2班，致增加教師3人。
職員	32	3	35	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	35	3	38	

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	30,888	852	615		3,068	2,788		3,838
國民教育計畫	30,888	852	615		3,068	2,788		3,838
正式人員	30,888		615		2,961	2,788		3,838
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813,000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
109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				
		2,208	39		341		44,637	412	45,049
		2,208	39		341		44,637	412	45,049
		2,208	37		341		43,676		43,676
			2				961		961
								412	412

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109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	
34,909	40,732	用人費用	45,049	45,049	0	
22,115	27,456	正式員額薪資	30,888	30,888	0	
21,732	27,084	職員薪金	30,516	30,516	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
1,764	1,000	聘僱及兼職人員薪資	1,264	1,264	0	
1,352	852	約僱職員薪金	852	852	0	
412	148	兼職人員酬金	412	412	0	
386	586	超時工作報酬	615	615	0	
386	586	加班費	615	615	0	
4,455	5,332	獎金	5,856	5,856	0	
1,849	2,494	考績獎金	2,788	2,788	0	
2,606	2,838	年終獎金	3,068	3,068	0	
3,753	3,947	退休及卹償金	3,838	3,838	0	
3,715	3,911	職員退休及離職金	3,802	3,802	0	
39	36	工員退休及離職金	36	36	0	
2,436	2,411	福利費	2,588	2,588	0	
2,056	2,028	分擔員工保險費	2,208	2,208	0	
27	35	傷病醫藥費	39	39	0	
353	348	其他福利費	341	341	0	
1,592	2,182	服務費用	2,566	2,566	0	
143	246	水電費	246	246	0	
118	216	工作場所電費	216	216	0	
25	30	工作場所水費	30	30	0	
89	101	郵電費	101	101	0	
16	14	郵費	14	14	0	
48	45	電話費	45	45	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
10	20	旅運費	15	15	0	
10	15	國內旅費	15	15	0	
	5	貨物運費	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109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	
19	30	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	
19	30	印刷及裝訂費	60	60	0	
318	707	修理保養及保固費	926	926	0	
	120	其他建築修護費	158	158	0	
	120	機械及設備修護費	180	180	0	
308	316	雜項設備修護費	418	418	0	
9	151	其他資產修護費	170	170	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
914	976	一般服務費	1,049	1,049	0	
107	108	外包費	108	108	0	
776	833	計時與計件人員酬金	903	903	0	
30	35	體育活動費	38	38	0	
27	25	專業服務費	92	92	0	
12	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
8	11	委託檢驗(定)試驗認證費	47	47	0	
7	4	電腦軟體服務費	5	5	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
200	560	材料及用品費	928	928	0	
200	560	用品消耗	928	928	0	
73	254	辦公(事務)用品	450	450	0	
4	10	報章雜誌	50	50	0	
27	62	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
29	20	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
66	214	其他用品消耗	218	218	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109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	
49	96	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	0	
49	96	雜項設備租金	150	150	0	
49	96	雜項設備租金	150	150	0	
61,917	30,150	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,150	0	52,150	
61,917	30,150	購建固定資產	52,150	0	52,150	
61,812	30,000	擴充改良房屋建築及設備	51,900	0	51,900	
18	50	購置機械及設備	100	0	100	
		購置交通及運輸設備	50	0	50	
87	100	購置雜項設備	100	0	100	
1	1	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	
695	1,104	其他	1,361	1,361	0	
695	1,104	其他支出	1,361	1,361	0	
695	1,104	其他	1,361	1,361	0	
99,362	74,825	合計	102,205	50,055	52,150	

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109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	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114年 度以後	
總計	216,200	164,300	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108年度已編列1億6,430萬元外，本年度續編列第6年經費5,190萬元	216,200	164,300	51,900	-	-	-	-	-	

填表說明：係以108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109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

資本資產明細表

中華民國109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									
土地	148,974							148,974	
土地改良物	5,337	4,703					263	371	
房屋及建築	60,882	19,992	51,900	(1)		校舍新建暨 附屬設施工 程經費。	2,980	89,810	
機械及設備	5,825	4,468	100	(1)		購置電腦及 行政與教學 其他相關機 械性設備 等。	1,148	309	
交通及運輸設備	662	492	50	(1)		購置校園廣 播系統及其 他相關設備 等。	135	85	
雜項設備	5,166	3,041	100	(1)		購置電視及 其他行政與 教學相關什 項設備等。	980	1,245	
購建中固定資產	65,160							65,160	
電腦軟體	17	6					3	8	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	292,023	32,702	52,150				5,509	305,962	

註：