

特別收入 15-200

中華民國 110 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 110 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)5年來主要業務計畫分析表	第 15 頁
	(二)員工人數彙計表	第 17 頁
	(三)用人費用彙計表	第 18 頁
	(四)各項費用彙計表	第 20 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 23 頁
	(二)資本資產明細表	第 24 頁
	(三)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 110 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 37 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 45 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。(合併設置：【與本市蘆竹區頂社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

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 110 年度

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

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	1 萬 5,000 元	基金各專戶利息收入及視聽教室、活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	4,815 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	9,000 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	4,985 萬 2,000 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	20 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 4,905 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 120 萬 5,000 元，減少 5,215 萬 3,000 元，約 51.53%，主要係公庫撥款收入減少所致。

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 110 年度

(二)本年度基金用途 5,005 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 220 萬 5,000 元，減少 5,215 萬 3,000 元，約 51.03%，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，差短 100 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，無增減，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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 7,462 萬 5,000 元，決算數 7,400 萬 4,837 元，執行率 99.17%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及視聽教室、活動中心等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 3,332 元。 2. 其他財產收入 1 萬 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,273 萬 491 元。 2. 政府其他撥入收入 52 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 66 萬 4,000 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 7 萬 5,014 元。
基金用途	預算數 7,482 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,744 萬 6,085 元，執行率 183.69%。	
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 4,467

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 110 年度

		萬 5,000 元，決算數 4,156 萬 8,270 元，執行率 93.05 %。
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。	辦理校舍新建暨附屬設施工程、增(汰)購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 3,015 萬元，決算數 9,587 萬 7,815 元，執行率 318.00%。

二、上年度已過期間(109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 8,856 萬 2,000 元，實際執行數 8,889 萬 1,647 元，執行率 100.37%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,530 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,822 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 31 萬 5,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 33 萬 7,800 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 8,317 元。
基金用途	預算分配數 8,856 萬 2,000 元，實際執行數 3,876 萬 6,838 元，執行率 43.77%。	
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 3,643 萬 2,000 元，實際執行數 2,458 萬 2,185 元，執行率 67.47%。

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 110 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。	辦理校舍新建暨附屬設施工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 5,213 萬元，實際執行數 1,418 萬 4,653 元，執行率 27.21%。
---------	------------------------	--

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110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(-)
74,005	基金來源	49,052	101,205	-52,153
15	財產收入	15	3	12
3	利息收入	3	3	0
12	其他財產收入	12	0	12
73,250	政府撥入收入	48,153	100,538	-52,385
72,730	公庫撥款收入	48,153	100,538	-52,385
520	政府其他撥入收入	0	0	0
664	教學收入	875	627	248
664	學雜費收入	875	627	248
75	其他收入	9	37	-28
75	雜項收入	9	37	-28
137,446	基金用途	50,052	102,205	-52,153
41,568	國民教育計畫	49,852	50,055	-203
41,568	國民小學教育	49,852	50,055	-203
95,878	建築及設備計畫	200	52,150	-51,950
95,745	營建及修建工程	0	51,900	-51,900
0	交通及運輸設備	40	50	-10
133	其他設備	160	200	-40
-63,441	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
69,027	期初基金餘額	4,586	68,827	-64,241
0	解繳公庫	0	0	0
5,586	期末基金餘額	3,586	67,827	-64,241

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110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	12,552	
期末現金及約當現金	11,552	

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 110 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				15	
利息收入	期	2	1,500	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	12,000	12	
					視聽教室、活動中心等 對外開放場地使用費收 入。
政府撥入收入				48,153	
公庫撥款收入	年	1	48,153,000	48,153	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	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				9	
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：				49,052	

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110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
41,568	53 國民教育計畫	49,852	50,055	
38,633	1 用人費用	44,201	45,049	
24,404	11 正式員額薪資	28,224	30,888	
24,021	113 職員薪金	27,852	30,516	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756,000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)。
1,847	12 聘僱及兼職人員薪資	1,312	1,264	
1,387	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)。
0	123 約僱工員薪資	0	0	
459	124 兼職人員酬金	460	412	兼代課鐘點費。
388	13 超時工作報酬	475	615	
388	131 加班費	475	615	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)。
5,046	15 獎金	6,296	5,856	
2,054	151 考績獎金	2,546	2,788	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,992	152 年終獎金	3,643	2,961	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)。
3,968	16 退休及卹償金	4,510	3,838	
3,930	161 職員退休及離職金	2,580	2,160	教職員退撫基金(來自用人費用 明細資料)。
0		1,894	1,642	市府下授(45)-退休撫卹金。
38	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)
2,980	18 福利費	3,384	2,588	
2,306	181 分擔員工保險費	2,628	2,208	公保費772,000元、勞保費286, 000元及健保費1,570,000元機 關補助負擔部份(來自用人費用 明細資料)。
11	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110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	21	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)。
0		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		7	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
66318Y	其他福利費	0	0	
0		256	272	職員、兼任行政教師支領之休假補助(16,000元*16人=256,000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		448	63	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
1,5572	服務費用	2,908	2,566	
15721	水電費	246	246	
133212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
24214	工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
7622	郵電費	101	101	
14221	郵費	14	14	公務用寄發郵件所需郵資。
37222	電話費	40	40	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(32)-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)。
623	旅運費	15	15	
6231	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)。
4024	印刷裝訂與廣告費	60	60	
40241	印刷及裝訂費	60	60	教學及行政用各類表冊、單據、刊物等印製費用。
41625	修理保養及保固費	1,226	926	
15254	其他建築修護費	238	158	教室及操場等場地修繕費。
0255	機械及設備修護費	230	180	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110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
401	257 雜項設備修護費	33	31	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		47	39	本校辦公器具養護費(1,048元*44人*1年=46,112元)(配合預算編列至千元，增列888元)。
0		428	348	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	258 其他資產修護費	250	170	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
0	26 保險費	5	5	
0	26Y 其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
773	27 一般服務費	1,074	1,049	
100	279 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)。
639	27D 計時與計件人員酬金	108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		797	797	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	16	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)。
33	27F 體育活動費	45	38	員工文康活動費(1,000元*45人=45,000元)
17	28 專業服務費	109	92	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
12	287 委託檢驗(定)試驗認證費	10	5	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		54	42	消防安全、衛生檢查、簽證費及用電設備檢驗費等。
5	28A 電腦軟體服務費	5	5	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)。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
262	3 材料及用品費	928	928	
262	32 用品消耗	928	928	

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110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
613210	辦公(事務)用品	160	160	各處室行政用辦公用品。
		290	290	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。
0322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費。
743230	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境保護清潔消毒費用。
		60	60	環境佈置、綠化美化校園費用。
		40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
		30	30	辦理資源回收用各類清潔用具。
48328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品。
7832Y0	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費用。
		210	210	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等。
		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
844	租金、償債、利息及相關手續費	174	150	
8445	雜項設備租金	174	150	
84451	雜項設備租金	174	150	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)。
1,0319	其他	1,640	1,361	
1,03191	其他支出	1,640	1,361	
1,03191Y0	其他	0	0	
		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
		308	160	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
		326	287	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

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110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	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(22班-6班)=54,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		51	45	兒童節禮物(100元*510人=51,000元)。
0		160	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000元)。
0		102	89	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*510人=102,000元)。
0		36	29	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*1人*20班*9月=36,000元)。
0		250	250	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		8	7	市府下授(36)-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，增列800元)。
95,878.5M	建築及設備計畫	200	52,150	
95,878.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	52,150	
95,878.51	購建固定資產	200	52,150	
95,745.513	擴充改良房屋建築及設備	0	51,900	
133.514	購置機械及設備	55	100	編列增(汰)購各項教學與行政用相關機械設備等。
0		25	0	編列增(汰)購筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)。
0.515	購置交通及運輸設備	40	50	編列增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
0.516	購置雜項設備	80	100	編列增(汰)購各項教學及行政用相關雜項設備等。
137,446	總計	50,052	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				49,852 49,852	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 交通及運輸設備				200 40	
其他設備				160	
合 計				50,052	預計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)。

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 110 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				50,052 49,852	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				200	
上年度預算數 國民教育計畫				102,205 50,055	109年度預算支應基 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	
前年度決算數 國民教育計畫				137,446 41,568	108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				95,878	
107年度決算數 國民教育計畫				99,362 37,445	107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				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、其他設備等。

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 110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。

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 110 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	38	7	45	行政人員5人(含校長)及教師37人。本年度增加班級數4班，致增加教師7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	35	7	42	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	38	7	45	

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。

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	28,224	852	475		3,750	2,546		4,510
國民教育計畫	28,224	852	475		3,750	2,546		4,510
正式人員	28,224		475		3,643	2,546		4,510
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108,000元。

樂善國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		2,628	46		710		43,741	460	44,201
		2,628	46		710		43,741	460	44,201
		2,628	44		710		42,780		42,780
			2				961		961
								460	460

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110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	
38,633	45,049	用人費用	44,201	44,201	0	
24,404	30,888	正式員額薪資	28,224	28,224	0	
24,021	30,516	職員薪金	27,852	27,852	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
1,847	1,264	聘僱及兼職人員薪資	1,312	1,312	0	
1,387	852	約僱職員薪金	852	852	0	
		約僱工員工資	0	0	0	
459	412	兼職人員酬金	460	460	0	
388	615	超時工作報酬	475	475	0	
388	615	加班費	475	475	0	
5,046	5,856	獎金	6,296	6,296	0	
2,054	2,788	考績獎金	2,546	2,546	0	
2,992	3,068	年終獎金	3,750	3,750	0	
3,968	3,838	退休及卹償金	4,510	4,510	0	
3,930	3,802	職員退休及離職金	4,474	4,474	0	
38	36	工員退休及離職金	36	36	0	
2,980	2,588	福利費	3,384	3,384	0	
2,306	2,208	分擔員工保險費	2,628	2,628	0	
11	39	傷病醫藥費	46	46	0	
663	341	其他福利費	710	710	0	
1,557	2,566	服務費用	2,908	2,908	0	
157	246	水電費	246	246	0	
133	216	工作場所電費	216	216	0	
24	30	工作場所水費	30	30	0	
76	101	郵電費	101	101	0	
14	14	郵費	14	14	0	
37	45	電話費	45	45	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
6	15	旅運費	15	15	0	
6	15	國內旅費	15	15	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110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	
40	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	
40	60	印刷及裝訂費	60	60	0	
416	926	修理保養及保固費	1,226	1,226	0	
15	158	其他建築修護費	238	238	0	
	180	機械及設備修護費	230	230	0	
401	418	雜項設備修護費	508	508	0	
	170	其他資產修護費	250	250	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
773	1,049	一般服務費	1,074	1,074	0	
100	108	外包費	108	108	0	
639	903	計時與計件人員酬金	921	921	0	
33	38	體育活動費	45	45	0	
17	92	專業服務費	109	109	0	
	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
12	47	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0	
5	5	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	
262	928	材料及用品費	928	928	0	
262	928	用品消耗	928	928	0	
61	450	辦公(事務)用品	450	450	0	
	50	報章雜誌	50	50	0	
74	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
48	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
78	218	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110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	
84	150	租金、償債、利息及相關手續費	174	174	0	
84	150	雜項設備租金	174	174	0	
84	150	雜項設備租金	174	174	0	
95,878	52,150	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	0	200	
95,878	52,150	購建固定資產	200	0	200	
95,745	51,900	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
133	100	購置機械及設備	80	0	80	
	50	購置交通及運輸設備	40	0	40	
	100	購置雜項設備	80	0	80	
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	
1,031	1,361	其他	1,640	1,640	0	
1,031	1,361	其他支出	1,640	1,640	0	
1,031	1,361	其他	1,640	1,640	0	
137,446	102,205	合計	50,052	49,852	200	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
18,915	資 產 合 計	16,915	17,915	-1,000
18,915	資 產	16,915	17,915	-1,000
14,143	流動資產	12,143	13,143	-1,000
13,552	現金	11,552	12,552	-1,000
13,552	銀行存款	11,552	12,552	-1,000
591	預付款項	591	591	0
591	預付費用	591	591	0
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
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
13,330	負 債	13,330	13,330	0
7,199	流動負債	7,199	7,199	0
7,199	應付款項	7,199	7,199	0
7,199	應付代收款	7,199	7,199	0
6,131	其他負債	6,131	6,131	0
6,131	什項負債	6,131	6,131	0
1,358	存入保證金	1,358	1,358	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,773	應付代管資產	4,773	4,773	0
5,586	基金餘額	3,586	4,586	-1,000
5,586	基金餘額	3,586	4,586	-1,000
5,586	基金餘額	3,586	4,586	-1,000
5,586	累積餘額	3,586	4,586	-1,000
18,915	負債及基金餘額合計	16,915	17,915	-1,000
	信託代理與保證資產 保證品	8,122 8,122	信託代理與保證負債 應付保證品	8,122 8,122

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110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	4,881					263	193	
房屋及建築	82,782	20,261					2,980	59,541	
機械及設備	5,780	3,470	80	(1)		購置電腦及 行政與教學 其他相關機 械性設備 等。	1,164	1,226	
交通及運輸設備	891	545	40	(1)		購置校園廣 播系統及其 他相關設備 等。	143	243	
雜項設備	5,200	3,180	80	(1)		購置其他行 政與教學相 關什項設備 等。	996	1,104	
購建中固定資產	160,904							160,904	
電腦軟體	12						3	9	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	409,880	32,337	200				5,549	372,194	

註：