

特別收入 16-199

中華民國 112 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 112 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 112 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 1 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 50 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 58 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。
- (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 112 年度

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	3,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	6,124 萬 9,000 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	1 萬 5,000 元	職務宿舍管理費收入等。

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	6,382 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	12 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 6,214 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,374 萬 3,000 元，增加 839 萬 9,000 元，約 15.63%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 6,394 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,494 萬 3,000 元，增加 899 萬 9,000 元，約 16.38%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 180 萬元，較上年度預算數差短

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 112 年度

120 萬元，增加 60 萬元，約 50%，將移用以前基金餘額 180 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（110）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 4,905 萬 2,000 元，決算數 5,144 萬 3,722 元，執行率 104.88%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,207 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,952 萬 4,651 元。 2. 政府其他撥入收入 101 萬 82 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 80 萬 9,800 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 9 萬 7,982 元。
基金用途	預算數 5,005 萬 2,000 元，決算數 6,554 萬 7,487 元，執行率 130.96%。	
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 4,985 萬 2,000 元，決算數 5,293 萬 6,932 元，執行率 106.19%。
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。	辦理校舍興建暨附屬設施工程、增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 20 萬元，決算數 1,261 萬 555

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 112 年度

元，執行率 6,305.28%。

二、上年度已過期間（111 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 3,958 萬 3,000 元，實際執行數 3,942 萬 7,703 元，執行率 99.61%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,372 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,856 萬 5,866 元。 2. 政府其他撥入收入 38 萬 7,965 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 46 萬 1,700 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 1 萬 800 元。
基金用途	預算分配數 3,958 萬 3,000 元，實際執行數 3,347 萬 6,179 元，執行率 84.57%。	
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 3,955 萬 3,000 元，實際執行數 3,342 萬 7,279 元，執行率 84.51%。
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。	辦理校舍興建暨附屬設施工程及行政與教學相關等設備。預算分配數 3 萬元，實際執行數 4 萬 8,900 元，執行率 163.00%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,378 萬 9,000 元，其中 880 萬 1,930 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 112 年度

配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
51,444	基金來源	62,142	53,743	8,399
1	財產收入	3	3	0
1	利息收入	3	3	0
50,535	政府撥入收入	61,249	52,850	8,399
49,525	公庫撥款收入	61,249	52,850	8,399
1,010	政府其他撥入收入	0	0	0
810	教學收入	875	875	0
810	學雜費收入	875	875	0
98	其他收入	15	15	0
98	雜項收入	15	15	0
65,547	基金用途	63,942	54,943	8,999
52,937	國民教育計畫	63,822	54,823	8,999
52,937	國民小學教育	63,822	54,823	8,999
12,611	建築及設備計畫	120	120	0
12,522	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	20	20	0
88	其他設備	100	100	0
-14,104	本期賸餘 (短絀-)	-1,800	-1,200	-600
24,568	期初基金餘額	9,264	23,568	-14,304
0	解繳公庫	0	0	0
10,464	期末基金餘額	7,464	22,368	-14,904

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112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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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)	-1,800	
期初現金及約當現金	25,589	
期末現金及約當現金	23,789	

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 112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	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				61,249	
公庫撥款收入	年	1	61,249,000	61,249	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	職務宿舍管理費收入(1,200元*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
總 計：				62,142	

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112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
52,937	53 國民教育計畫	63,822	54,823	
49,174	1 用人費用	56,315	48,894	
32,078	11 正式員額薪資	36,144	31,296	
31,695	113 職員薪金	35,772	30,924	教職員薪資(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	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,741	12 聘僱及兼職人員薪資	1,359	1,157	
1,234	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)薪俸等待遇(含勞健保及離職儲金)(來自用人費用明細資料)。
507	124 兼職人員酬金	507	305	兼代課鐘點費。
503	13 超時工作報酬	597	578	
503	131 加班費	597	578	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)。
6,393	15 獎金	7,627	7,224	
2,665	151 考績獎金	3,028	2,786	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
3,728	152 年終獎金	4,482	4,331	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)。
0	15Y 其他獎金	10	0	市府下授(47)-服務獎章。
4,705	16 退休及卹償金	5,977	4,938	
4,667	161 職員退休及離職金	3,960	3,060	教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		1,969	1,842	市府下授(45)-退休撫卹金。
38	162 工員退休及離職金	48	36	勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
3,754	18 福利費	4,611	3,701	
3,227	181 分擔員工保險費	4,020	3,108	公保費1,175,000元、勞保費439,000元及健保費2,406,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
24	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)。
0		27	18	公教人員40歲以上未滿50歲共6名,以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編),計27,000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112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	28	14	公教人員及工友年滿50歲共8名，以每人3,500元編列健康檢查，計28,000元。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	教保員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
50318Y	其他福利費	0	0	
0		161	185	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		352	352	職員、兼任行政教師支領之休假補助(16,000元*22人=352,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		0	6	
2,0212	服務費用	4,621	3,365	
36021	水電費	886	300	
310212	工作場所電費	264	264	電費(22,000元*12月=264,000元)。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		286	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
51214	工作場所水費	36	36	水費(3,000元*12月=36,000元)。
10622	郵電費	130	101	
26221	郵費	28	14	公務用寄發郵件所需郵資。
56222	電話費	60	40	公務用電話費。
0		0	5	
24224	數據通信費	42	42	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
023	旅運費	46	15	
0231	國內旅費	16	10	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*3班=15,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		30	5	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
424	印刷裝訂與廣告費	80	60	
4241	印刷及裝訂費	80	60	教學及行政用各類表冊、單據、刊物等印製費用。
67725	修理保養及保固費	2,129	1,703	

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112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
203254	其他建築修護費	512	407	教室及操場等場地修繕費。
79255	機械及設備修護費	488	383	校園安全系統等機電養護費。
190257	雜項設備修護費	37	36	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		577	472	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		60	55	本校辦公器具養護費(1,048元*57人*1年=59,736元)(配合預算編列至千元，增列264元)。
205258	其他資產修護費	455	350	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
026	保險費	30	5	
026Y	其他保險費	30	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
75527	一般服務費	1,105	995	
100279	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)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
61027D	計時與計件人員酬金	851	810	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		26	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費1,275,750元*2%=25,515元)(配合預算編列至千元，增列485元)。
4527F	體育活動費	60	53	員工文康活動費(1,000元*60人=60,000元)(含臨時人員2人)。
4728	專業服務費	143	114	
20285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	40	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	54	消防安全、衛生檢查、簽證費及用電設備檢驗費等。
0		18	15	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
528A	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)。
0		10	0	校務行政用薪資管理系統功能模組升級費。

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112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
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)。
7363	材料及用品費	1,116	937	
73632	用品消耗	1,116	937	
359321	辦公(事務)用品	190	160	各處室行政用辦公用品。
0		330	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。
1322	報章雜誌	60	50	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費。
123323	農業與園藝用品及環境美化費	30	20	環境保護清潔消毒費用。
0		70	60	環境佈置、綠化美化校園費用。
0		50	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		40	30	辦理資源回收用各類清潔用具。
69328	醫療用品(非醫療院所使用)	90	60	衛生保健用品。
18532Y	其他用品消耗	13	4	交通安全材料費用。
0		230	210	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
1034	租金、償債、利息及相關手續費	192	174	
10345	雜項設備租金	192	174	
103451	雜項設備租金	192	174	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	7	7	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0743	獎勵費用	6	6	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
9019	其他	1,571	1,446	

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112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
90191	其他支出	1,571	1,446	
90191Y	其他	0	0	
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		404	374	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		160	160	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000元)。
0		165	135	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*822人=164,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		83	68	兒童節禮物(100元*822人=82,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		58	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(30班-6班)=57,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		7	8	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，減列200元)。
0		350	300	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。
12,6115M	建築及設備計畫	120	120	
12,6115	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120	120	
12,61151	購建固定資產	120	120	
12,522513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
14514	購置機械及設備	0	0	
0		50	50	編列增(汰)購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	20	20	編列增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
75516	購置雜項設備	50	50	編列增(汰)購各項教學及行政用相關雜項設備等。
65,547	總計	63,942	54,943	

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 112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				63,822 63,822	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				120 20	
其他設備				100	
合 計				63,942	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 112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				63,942 63,822	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				120	本年度預計支應交通及運輸設備、其他設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				54,943 54,823	111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				120	111年度預計支應交通及運輸設備、其他設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				65,547 52,937	110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				12,611	110年度決算數係支應交通及運輸設備、其他設備等。
109年度決算數 國民教育計畫				80,397 45,716	109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				34,681	109年度決算數係支應營建及修建工程、其他設備等。
108年度決算數				137,446	

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 112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				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	108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
員工人數彙計表
 中華民國 112 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	53	5	58	行政人員5人(含校長)及教師50人。本年度增加班級數3班，致增加教師5人。
職員	50	5	55	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	53	5	58	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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。

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	36,144	852	597		4,589	3,028	10	5,977
國民教育計畫	36,144	852	597		4,589	3,028	10	5,977
正式人員	36,144		597		4,482	3,028	10	5,977
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877,000元。

樂善國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		4,020	78		513		55,808	507	56,315
		4,020	78		513		55,808	507	56,315
		4,020	71		513		54,842		54,842
			7				966		966
								507	507

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112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	
49,174	48,894	用人費用	56,315	56,315	0	
32,078	31,296	正式員額薪資	36,144	36,144	0	
31,695	30,924	職員薪金	35,772	35,772	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
1,741	1,157	聘僱及兼職人員薪資	1,359	1,359	0	
1,234	852	約僱職員薪金	852	852	0	
507	305	兼職人員酬金	507	507	0	
503	578	超時工作報酬	597	597	0	
503	578	加班費	597	597	0	
6,393	7,224	獎金	7,627	7,627	0	
2,665	2,786	考績獎金	3,028	3,028	0	
3,728	4,438	年終獎金	4,589	4,589	0	
		其他獎金	10	10	0	
4,705	4,938	退休及卹償金	5,977	5,977	0	
4,667	4,902	職員退休及離職金	5,929	5,929	0	
38	36	工員退休及離職金	48	48	0	
3,754	3,701	福利費	4,611	4,611	0	
3,227	3,108	分擔員工保險費	4,020	4,020	0	
24	50	傷病醫藥費	78	78	0	
503	543	其他福利費	513	513	0	
2,021	3,365	服務費用	4,621	4,621	0	
360	300	水電費	886	886	0	
310	264	工作場所電費	850	850	0	
51	36	工作場所水費	36	36	0	
106	101	郵電費	130	130	0	
26	14	郵費	28	28	0	
56	45	電話費	60	60	0	
24	42	數據通信費	42	42	0	
	15	旅運費	46	46	0	
	15	國內旅費	46	46	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112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	
4	60	印刷裝訂與廣告費	80	80	0	
4	60	印刷及裝訂費	80	80	0	
677	1,703	修理保養及保固費	2,129	2,129	0	
203	407	其他建築修護費	512	512	0	
79	383	機械及設備修護費	488	488	0	
190	563	雜項設備修護費	674	674	0	
205	350	其他資產修護費	455	455	0	
	5	保險費	30	30	0	
	5	其他保險費	30	30	0	
755	995	一般服務費	1,105	1,105	0	
100	108	外包費	168	168	0	
610	834	計時與計件人員酬金	877	877	0	
45	53	體育活動費	60	60	0	
47	114	專業服務費	143	143	0	
20	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	
22	69	委託檢驗(定)試驗認證費	78	78	0	
5	5	電腦軟體服務費	15	15	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
736	937	材料及用品費	1,116	1,116	0	
736	937	用品消耗	1,116	1,116	0	
359	450	辦公(事務)用品	520	520	0	
1	50	報章雜誌	60	60	0	
123	150	農業與園藝用品及環境美化費	190	190	0	
69	60	醫療用品(非醫療院所使用)	90	90	0	
185	227	其他用品消耗	256	256	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112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	
103	174	租金、償債、利息及相 關手續費	192	192	0	
103	174	雜項設備租金	192	192	0	
103	174	雜項設備租金	192	192	0	
12,611	120	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	120	0	120	
12,611	120	購建固定資產	120	0	120	
12,522		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
14	50	購置機械及設備	50	0	50	
	20	購置交通及運輸設 備	20	0	20	
75	50	購置雜項設備	50	0	50	
1	7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	7	7	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	
	6	獎勵費用	6	6	0	
901	1,446	其他	1,571	1,571	0	
901	1,446	其他支出	1,571	1,571	0	
901	1,446	其他	1,571	1,571	0	
65,547	54,943	合 計	63,942	63,822	120	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
32,923	資 產 合 計	29,923	31,723	-1,800
32,923	資 產	29,923	31,723	-1,800
27,763	流動資產	24,763	26,563	-1,800
26,789	現金	23,789	25,589	-1,800
26,789	銀行存款	23,789	25,589	-1,800
974	預付款項	974	974	0
974	預付費用	974	974	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
5,160	其他資產	5,160	5,160	0
5,160	什項資產	5,160	5,160	0
5,160	代管資產	5,160	5,160	0
22,459	負 債	22,459	22,459	0
16,309	流動負債	16,309	16,309	0
16,309	應付款項	16,309	16,309	0
16,309	應付代收款	16,309	16,309	0
6,150	其他負債	6,150	6,150	0
6,150	什項負債	6,150	6,150	0
934	存入保證金	934	934	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,160	應付代管資產	5,160	5,160	0
56	暫收及待結轉帳 項	56	56	0
10,464	基金餘額	7,464	9,264	-1,800
10,464	基金餘額	7,464	9,264	-1,800
10,464	基金餘額	7,464	9,264	-1,800
10,464	累積餘額	7,464	9,264	-1,800
32,923	負債及基金餘額合計	29,923	31,723	-1,800

信託代理與保證資產
保證品

3,074 信託代理與保證負債
3,074 應付保證品

3,074
3,074

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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	225,855							225,855	
土地改良物	5,337	4,978					263	96	
房屋及建築	25,710	13,744					2,980	8,986	
機械及設備	10,364	5,186	50	(1)			1,184	4,044	
交通及運輸設備	786	356	20	(1)			151	299	
雜項設備	7,524	3,171	50	(1)			1,016	3,387	
購建中固定資產	208,008							208,008	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	43				3	(9)	電腦軟體攤銷數。	40	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	483,627	27,435	120		3		5,594	450,715	

註：