

特別收入 15-172

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
桃園市蘆竹區山腳國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區山腳國民小學編

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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		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	25	頁

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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 23 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 29 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。與本市蘆竹區外社國民小學及蘆竹區頂社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。與本市蘆竹區外社國民小學及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。

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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 4,109 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 4,104 萬 9,000 元，普通班 12 班、幼教班 2 班，合計 14 班，學生人數 286 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：

其他設備：本年度預算編列 45 萬元(含機械設備 38 萬 5,000 元及什項設備 6 萬 5,000 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 29 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 3 萬 3,000 元，較上年度增加 5,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度無增減，係教室及活動中心等對外開放場地收費收入。

(4)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估財產變賣收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 4,037 萬 9,000 元，較上年度減少 129 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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

萬 3,000 元，係幼兒園學生人數增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 7,000 元，較上年度減少 8,000 元，係宿舍費收入減少所致。

(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 4,104 萬 9,000 元，較上年度減少 153 萬 1,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 45 萬元，較上年度增加 25 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 4,109 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,232 萬元，減少 122 萬 1,000 元，約減 2.89%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 4,149 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,282 萬元，減少 132 萬 1,000 元，約減 3.09%，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 40 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，減少短絀 10 萬元，約減 20%，將移用以前基金餘額 40 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) 租金收入：4 萬 3,938 元。

(2) 利息收入：2,165 元。

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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

(3) 其他財產收入：1 萬 9,877 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,393 萬 9,350 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 4,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 5,200 元。

預算數 3,865 萬 4,000 元，決算數 3,504 萬 5,839 元，執行率 90.67 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,716 萬 4,695 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：19 萬 7,083 元。

國民教育計畫預算數 3,853 萬 1,000 元，決算數 3,716 萬 4,695 元，執行率 96.45%、建築及設備計畫預算數 24 萬 2,000 元，決算數 19 萬 7,083 元，執行率 81.44%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 231 萬 5,939 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：

其他財產收入：1 萬 500 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,508 萬 8,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：82 萬 4,994 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：23 萬 2,800 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9,800 元。

分配預算數 2,542 萬 3,000 元，實際數 2,616 萬 6,094 元，執行率 102.92%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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

國民小學教育：2,301 萬 496 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬元。

(2) 其他設備：4 萬 6,598 元。

國民教育計畫分配預算數 2,526 萬 3,000 元，實際數 2,301 萬 496 元，執行率 91.08%、建築及設備計畫分配預算數 16 萬元，實際數 7 萬 6,598 元，執行率 47.87%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 307 萬 9,000 元，期末基金餘額 560 萬 1,655 元。

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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)
35,046	基金來源	41,099	42,320	-1,221
66	財產收入	76	61	15
0	財產處分收入	10	0	10
44	租金收入	33	28	5
2	利息收入	3	3	0
20	其他財產收入	30	30	0
34,830	政府撥入收入	40,379	41,670	-1,291
33,939	公庫撥款收入	40,379	41,670	-1,291
891	政府其他撥入收入	0	0	0
125	教學收入	627	564	63
125	學雜費收入	627	564	63
25	其他收入	17	25	-8
25	雜項收入	17	25	-8
37,362	基金用途	41,499	42,820	-1,321
37,165	國民教育計畫	41,049	42,580	-1,531
37,165	國民小學教育	41,049	42,580	-1,531
197	建築及設備計畫	450	240	210
0	交通及運輸設備	0	40	-40
197	其他設備	450	200	250
-2,316	本期賸餘(短絀一)	-400	-500	100
4,839	期初基金餘額	2,023	4,720	-2,697
0	解繳公庫	0	0	0
2,523	期末基金餘額	1,623	4,220	-2,597

備註：

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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)	-400	本期短絀係移用以前基金餘額400,000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)	-400	
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)	-400	
期初現金及約當現金	5,919	
期末現金及約當現金	5,519	

註：

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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				76	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產變賣收入。
租金收入	年	1	33,000	33	太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	禮堂等對外開放場地收入。
政府撥入收入				40,379	
公庫撥款收入	年	1	40,379,000	40,379	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	17,000	17	教職員租借宿舍收入。
總 計：				41,099	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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
37,165	53	41,049	42,580	
34,194	1	37,318	38,941	
22,777	11	23,112	23,976	
22,409	113	22,716	23,604	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 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119,0 00元)。
368	114	396	372	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
988	12	42	87	
946	122	0	0	
42	124	42	87	兼代課鐘點費。
567	13	584	600	
567	131	584	600	職員兼行政教師、工友之不 休假加班費(來自用人費用明細資 料)。
5,153	15	5,509	5,623	
2,113	151	2,459	2,552	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,040	152	3,050	3,071	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,003	16	5,433	5,820	
1,944	161	3,357	3,744	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		2,016	2,016	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
60	162	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
2,705	18	2,638	2,835	
2,504	181	2,064	2,064	公保、健保、勞保費機關負擔 部份(來自用人費用明細資料) 。
20	183	2	2	附幼廚工健康檢查費(1,500元* 1人=1,500元)(配合預算編列至 千元，增列500元)。
0		0	3	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		18	21	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)。
182	18Y	272	272	職員兼行政教師之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	退休教職員工三節慰問金(6,00 0元*工友1人=6,000元)。

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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
018Y	其他福利費	260	451	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,0102	服務費用	2,055	2,215	
27421	水電費	396	396	
236212	工作場所電費	324	324	電費。
38214	工作場所水費	72	72	水費。
8722	郵電費	94	136	
3221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
84222	電話費	84	84	公務用電話費。
0224	數據通信費	0	42	
2523	旅運費	41	41	
25231	國內旅費	11	11	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
1424	印刷裝訂與廣告費	31	31	
14241	印刷及裝訂費	31	31	各類表冊、單據、教學行政各項表格日誌、手冊刊物印刷及影印等經費。
57125	修理保養及保固費	410	573	
32254	其他建築修護費	30	30	校舍及其他建築等修繕費。
127255	機械及設備修護費	100	158	校園安全系統、電梯及各項機械設備養護費。
231257	雜項設備修護費	90	150	各科教學機具、樂器及水塔清潔等經費。
0		29	29	辦公器具養護費(1,048元*28人*1年=29,344元)(配合預算編列至千元，減列344元)。
0		33	28	教學設備維護費(太陽能光電租金收入)。
0		28	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。
182258	其他資產修護費	100	150	水電設備、校園地面及各項設施維修保養等經費。
226	保險費	2	2	
226Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
87927	一般服務費	881	848	
108279	外包費	101	101	校園保全系統。

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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
743	27D 計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護費(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
28	27F 體育活動費	31	31	員工文康活動費(1,000元*31人=31,000元)。
86	專業服務費	128	116	
17	28 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	22	1.外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
14	287 委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全、衛生檢查及簽證費等經費。
0		32	32	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288 委託考選訓練費	4	4	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等經費。
53	28A 電腦軟體服務費	43	43	校務行政系統、薪資系統、出納系統維護更新等經費(36,000元+3,600元+3,000元=42,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
72	公共關係費	72	72	
72	29 公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
360	材料及用品費	363	363	
360	32 用品消耗	363	363	
57	321 辦公(事務)用品	137	80	行政用辦公用品及教學用品等經費。
0		0	21	
0		0	36	
34	322 報章雜誌	20	20	教學及行政業務相關規定參考書等經費。
25	323 農業與園藝用品及環境美化費	30	18	環境布置、綠美化校園及清潔用品等經費。
0		0	12	
10	328 醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等經費。
233	32Y 其他用品消耗	166	162	各科教學用具、行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。
0		0	4	
53	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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
5345	雜項設備租金	60	60	
53451	雜項設備租金	60	60	影印機租賃等經費。
4557	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	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
45472	捐助、補助與獎助	0	0	
45472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
939	其他	1,252	1,000	
9391	其他支出	1,252	1,000	
091Y	其他	250	250	運動園遊會、戶外教育活動隨隊指導費、新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習及比賽等各項活動經費。
0		52	52	校慶(運動會)補助費(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		29	30	兒童節禮物(100元*286人=28,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		22	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		57	60	市府下授(24)-天天安心食材補助。
930		185	179	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		151	173	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		64	56	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1975M	建築及設備計畫	450	240	
1975	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450	240	
19751	購建固定資產	450	240	
116514	購置機械及設備	385	100	購置辦公用海報機等經費。
0515	購置交通及運輸設備	0	40	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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
81	516	購置雜項設備	65	100	購置各項事務機器及視聽器材 設備等經費。
37,362		總 計	41,499	42,820	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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				41,049	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。(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)。
國民小學教育				41,049	
建築及設備計畫				450	
其他設備				450	購置各項教學事務機器與視聽器材及機械等設備(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)。
合 計				41,499	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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
6,445	資 產 合 計	5,545	5,945	-400
6,445	資 產	5,545	5,945	-400
6,419	流動資產	5,519	5,919	-400
6,419	現金	5,519	5,919	-400
6,419	銀行存款	5,519	5,919	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
27	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	27	27	0
27	準備金	27	27	0
27	退休及離職準備 金	27	27	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
3,923	負 債	3,923	3,923	0
3,338	流動負債	3,338	3,338	0
3,338	應付款項	3,338	3,338	0
3,338	應付代收款	3,338	3,338	0
584	其他負債	584	584	0
584	什項負債	584	584	0
378	存入保證金	378	378	0
27	應付退休及離職 金	27	27	0
0	應付代管資產	0	0	0
180	暫收及待結轉帳 項	180	180	0
2,523	基金餘額	1,623	2,023	-400
2,523	基金餘額	1,623	2,023	-400
2,523	基金餘額	1,623	2,023	-400
2,523	累積餘額	1,623	2,023	-400
6,445	負債及基金餘額合計	5,545	5,945	-400

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				41,499 41,049	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				450	本年度預計購置換新各項行政與教學事務機器與視聽器材等設備。
上年度預算數 國民教育計畫				42,820 42,580	107年度支應基本開支項目(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				240	107年度購置換新校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費、各項教學事務機器與視聽器材及機械等設備。
前年度決算數 國民教育計畫				37,362 37,165	106年度決算數37,361,778元，用人費用34,193,929元，服務費用2,010,121元，材料及用品費359,812元，租金、償債與利息53,400元，會費、捐助、補助與獎助費454,513元，其他92,920元。
建築及設備計畫				197	106年度決算數197,083元，購置教學及行政用機械設備116,300元，各項事務機器及視聽器材設備等雜項設備80,783元。
105年度決算數				35,890	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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	預算數	說明
國民教育計畫				35,723	105年度決算數35,723,167元，用人費用33,255,039元，服務費用2,005,602元，材料及用品費293,009元，租金、償債與利息49,488元，會費、捐助、補助與獎助費53,600元，其他66,429元。
建築及設備計畫				167	105年度決算數166,890元，換新校園廣播系統等其他交通及運輸設備經費94,000元，各項教學及行政用機械設備等經費72,890元。
104年度決算數 國民教育計畫				34,339 34,277	104年度決算數34,277,245元，用人費用32,069,486元，服務費用1,739,959元，材料及用品費282,669元，租金、償債與利息55,688元，會費、捐助、補助與獎助費63,000元，其他66,443元。
建築及設備計畫				62	104年度決算教學及行政用機械設備等經費61,500元，各項教學事務機器與視聽器材設備等經費0元。

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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	29	0	29	行政人員5人(含校長)及教師23人。
職員	28	0	28	
工友	1	0	1	
總 計	29	0	29	

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。

本 頁 空 白

桃園市蘆竹區
 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	23,112		584		3,050	2,459		5,433
國民教育計畫	23,112		584		3,050	2,459		5,433
正式人員	23,112		584		3,050	2,459		5,433
聘僱人員								
兼任人員								

註1：一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749,000元。

註2：本校104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

山腳國民小學
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				
		2,064	36		538		37,276	42	37,318
		2,064	36		538		37,276	42	37,318
		2,064	34		538		37,274		37,274
			2				2		2
								42	42

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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	
34,194	38,941	用人費用	37,318	37,318	0	
22,777	23,976	正式員額薪資	23,112	23,112	0	
22,409	23,604	職員薪金	22,716	22,716	0	
368	372	工員工資	396	396	0	
988	87	聘僱及兼職人員薪資	42	42	0	
946		約僱職員薪金	0	0	0	
42	87	兼職人員酬金	42	42	0	
567	600	超時工作報酬	584	584	0	
567	600	加班費	584	584	0	
5,153	5,623	獎金	5,509	5,509	0	
2,113	2,552	考績獎金	2,459	2,459	0	
3,040	3,071	年終獎金	3,050	3,050	0	
2,003	5,820	退休及卹償金	5,433	5,433	0	
1,944	5,760	職員退休及離職金	5,373	5,373	0	
60	60	工員退休及離職金	60	60	0	
2,705	2,835	福利費	2,638	2,638	0	
2,504	2,064	分擔員工保險費	2,064	2,064	0	
20	42	傷病醫藥費	36	36	0	
182	729	其他福利費	538	538	0	
2,010	2,215	服務費用	2,055	2,055	0	
274	396	水電費	396	396	0	
236	324	工作場所電費	324	324	0	
38	72	工作場所水費	72	72	0	
87	136	郵電費	94	94	0	
3	10	郵費	10	10	0	
84	84	電話費	84	84	0	
	42	數據通信費	0	0	0	
25	41	旅運費	41	41	0	
25	41	國內旅費	41	41	0	
14	31	印刷裝訂與廣告費	31	31	0	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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		
14	31	印刷及裝訂費	31	31	0		
571	573	修理保養及保固費	410	410	0		
32	30	其他建築修護費	30	30	0		
127	158	機械及設備修護費	100	100	0		
231	235	雜項設備修護費	180	180	0		
182	150	其他資產修護費	100	100	0		
2	2	保險費	2	2	0		
2	2	其他保險費	2	2	0		
879	848	一般服務費	881	881	0		
108	101	外包費	101	101	0		
743	716	計時與計件人員酬 金	749	749	0		
28	31	體育活動費	31	31	0		
86	116	專業服務費	128	128	0		
17	22	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	34	34	0		
14	47	委託檢驗(定)試驗 認證費	47	47	0		
2	4	委託考選訓練費	4	4	0		
53	43	電腦軟體服務費	43	43	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
360	363	材料及用品費	363	363	0		
360	363	用品消耗	363	363	0		
57	137	辦公(事務)用品	137	137	0		
34	20	報章雜誌	20	20	0		
25	30	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0		
10	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0		
233	166	其他用品消耗	166	166	0		

桃園市蘆竹區山腳國民小學
 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	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0	
53	60	雜項設備租金	60	60	0	
53	60	雜項設備租金	60	60	0	
197	240	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450	0	450	
197	240	購建固定資產	450	0	450	
116	100	購置機械及設備	385	0	385	
	40	購置交通及運輸設備	0	0	0	
81	100	購置雜項設備	65	0	65	
455	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	
454		捐助、補助與獎助	0	0	0	
454		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
93	1,000	其他	1,252	1,252	0	
93	1,000	其他支出	1,252	1,252	0	
93	1,000	其他	1,252	1,252	0	
37,362	42,820	合計	41,499	41,049	450	

桃園市蘆竹區山腳國民小學
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	98,923	77,002	450				1,054	21,317	
非理財目的之長期投資									
土地	14,517							14,517	
土地改良物	2,691	1,329					90	1,272	
房屋及建築	67,590	63,088					279	4,223	
機械及設備	4,994	4,188	385	(1)		購置辦公用海報機等。	385	806	
交通及運輸設備	655	489					75	91	
雜項設備	8,296	7,728	65	(1)		購置各項事務機器及視聽器材設備等。	224	409	
購建中固定資產									
軟體	180	180							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：