

特別收入 15-172

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  
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 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 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 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 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 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 4,220 萬 6,000 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 4,215 萬 6,000 元，普通班 12 班、幼教班 2 班，合計 14 班，學生人數 287 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)其他設備：本年度預算編列 48 萬元(含機械設備 30 萬元及什項設備 18 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 7 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

##### 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 4,000 元，較上年度增加 1,000 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。

(4)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，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 4,116 萬 6,000 元，較上年度增加 78 萬 7,000 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：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年度增加 31

# 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 109 年度

萬 2,000 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 2 萬 4,000 元，較上年增加 7,000 元，係宿舍費收入增加所致。

#### (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 4,215 萬 6,000 元，較上年度增加 110 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：本年度預算編列 48 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2) 無形資產：本年度預算編列 7 萬元，較上年度增加 7 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 4,220 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,109 萬 9,000 元，增加 110 萬 7,000 元，約增 2.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 4,270 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,149 萬 9,000 元，增加 120 萬 7,000 元，約增 2.91%，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，短絀 50 萬元，較上年度預算數短絀 40 萬元，增加短絀 10 萬元，約增 25.00%，將移用以前基金餘額 50 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：

(一) 基金來源：

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 109 年度

1. 財產收入：

- (1) 租金收入：0 元。
- (2) 利息收入：2,004 元。
- (3) 其他財產收入：1 萬 7,500 元。
- (4) 財產處分收入：8,000 元

2. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：4,171 萬 5,429 元。
- (2) 政府其他撥入收入：142 萬 9,214 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：71 萬 9,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 1,200 元。

預算數 4,232 萬元，決算數 4,391 萬 3,047 元，執行率 103.76%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,298 萬 5,468 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：22 萬 4,248 元。

國民教育計畫預算數 4,258 萬元，決算數 4,298 萬 5,468 元，執行率 100.95%、建築及設備計畫預算數 24 萬元，決算數 22 萬 4,248 元，執行率 93.44%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 70 萬 3,331 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) 財產處分收入：0 元。
- (2) 租金收入：0 元。
- (3) 利息收入：0 元。
- (4) 其他財產收入：3,500 元。

2. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：2,513 萬 9,000 元。
- (2) 政府其他撥入收入：39 萬 4,844 元。

3. 教學收入：

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 109 年度

學雜費收入：26 萬 6,984 元。

4. 其他收入

雜項收入：1 萬 2,000 元。

分配預算數 2,551 萬 9,000 元，實際數 2,581 萬 6,328 元，執行率 101.17%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,370 萬 4,033 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：13 萬 8,709 元。

國民教育計畫分配預算數 2,519 萬 9,000 元，實際數 2,370 萬 4,033 元，執行率 94.07%、建築及設備計畫分配預算數 24 萬 5,000 元，實際數 13 萬 8,709 元，執行率 56.62%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 197 萬 3,586 元，期末基金餘額 519 萬 9,572 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(-)
43,913	基金來源	42,206	41,099	1,107
28	財產收入	77	76	1
8	財產處分收入	10	10	0
0	租金收入	34	33	1
2	利息收入	3	3	0
18	其他財產收入	30	30	0
43,145	政府撥入收入	41,166	40,379	787
41,715	公庫撥款收入	41,166	40,379	787
1,429	政府其他撥入收入	0	0	0
720	教學收入	939	627	312
720	學雜費收入	939	627	312
21	其他收入	24	17	7
21	雜項收入	24	17	7
43,210	基金用途	42,706	41,499	1,207
42,985	國民教育計畫	42,156	41,049	1,107
42,985	國民小學教育	42,156	41,049	1,107
224	建築及設備計畫	550	450	100
80	交通及運輸設備	0	0	0
144	其他設備	480	450	30
0	無形資產	70	0	70
703	本期賸餘 (短絀-)	-500	-400	-100
2,523	期初基金餘額	2,826	2,023	803
0	解繳公庫	0	0	0
3,226	期末基金餘額	2,326	1,623	703

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)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額500,000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)	-500	
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)	-500	
期初現金及約當現金	8,936	
期末現金及約當現金	8,436	

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 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				77	
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	34,000	34	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				41,166	
公庫撥款收入	年	1	41,166,000	41,166	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
其他收入				24	
雜項收入	年	1	24,000	24	教職員租借宿舍收入。
總 計：				42,206	

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
42,985	53 國民教育計畫	42,156	41,049	
39,704	1 用人費用	38,306	37,318	
24,310	11 正式員額薪資	24,216	23,112	
23,929	113 職員薪金	23,796	22,716	教職員薪資(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761,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
381	114 工員工資	420	396	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
974	12 聘僱及兼職人員薪資	87	42	
954	122 約僱職員薪金	0	0	
20	124 兼職人員酬金	87	42	兼代課鐘點費。
597	13 超時工作報酬	608	584	
597	131 加班費	608	584	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)。
5,218	15 獎金	5,661	5,509	
2,318	151 考績獎金	2,585	2,459	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,900	152 年終獎金	3,056	3,050	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	20	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
5,892	16 退休及卹償金	5,128	5,433	
5,854	161 職員退休及離職金	2,016	2,016	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		3,052	3,357	市府下授(41)-退休撫卹金。
38	162 工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
2,714	18 福利費	2,606	2,638	
2,430	181 分擔員工保險費	2,064	2,064	公保537,000元、勞保310,000元、健保1,217,000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	18	0	滿50歲之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)。
0		31	18	40至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000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	2	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
27218Y	其他福利費	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		197	260	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休教職員工三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
2,1042	<b>服務費用</b>	2,318	2,055	
26821	<b>水電費</b>	290	396	
232212	工作場所電費	250	324	電費。
36214	工作場所水費	40	72	水費。
9022	<b>郵電費</b>	90	94	
6221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
80222	電話費	80	84	公務用電話費。
4224	數據通信費	0	0	
2723	<b>旅運費</b>	41	41	
27231	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	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	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。
69425	<b>修理保養及保固費</b>	659	410	
29254	其他建築修護費	30	30	校舍及其他建築等修繕費。
175255	機械及設備修護費	150	100	校園安全系統、電梯及各項機械設備養護費。
285257	雜項設備修護費	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		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。
0		34	33	教學設備維護費(太陽能光電租金收入)。
0		238	90	各項教學機具器材維護等經費。
205258	其他資產修護費	150	100	水電設備、校園地面及各項設施維修保養等經費。
026	<b>保險費</b>	2	2	

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
026Y	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。
84827	<b>一般服務費</b>	1,025	881	
111279	外包費	108	101	校園保全系統。
70627D	計時與計件人員酬金	796	749	校園安全維護費(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		90	0	市府下授(21)-廚工薪津補助。
3127F	體育活動費	31	31	員工文康活動費(1,000元*31人=31,000元)。
9228	<b>專業服務費</b>	108	128	
15285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	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)。
15287	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		12	32	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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。
6228A	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)。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3233	<b>材料及用品費</b>	363	363	
32332	<b>用品消耗</b>	363	363	
86321	辦公(事務)用品	137	137	行政用辦公用品及教學用品等經費。
17322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務相關規定參考書等經費。
27323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	環境布置、綠美化校園及清潔用品等經費。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等經費。
18332Y	其他用品消耗	0	0	
0		166	166	各科教學用具、行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。

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
584	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	
5845	雜項設備租金	60	60	
58451	雜項設備租金	60	60	影印機租賃等經費。
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	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
7959	其他	1,108	1,252	
79591	其他支出	1,108	1,252	
79591Y	其他	200	250	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	29	兒童節禮物(100元*287人=28,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		22	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		0	90	
0		58	57	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		188	185	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		140	151	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	64	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2245M	建築及設備計畫	550	450	
2245	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550	450	
22451	購建固定資產	480	450	

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
84514	購置機械及設備	300	385	購置各項事務機器設備等經費。
80515	購置交通及運輸設備	0	0	
60516	購置雜項設備	180	65	購置各項視聽器材設備等經費。
052	<b>購置無形資產</b>	70	0	
0521	購置電腦軟體	70	0	購置各項教學軟體等經費。
43,210	總計	42,706	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  
 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				42,156 42,156	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。(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 其他設備				550 480	
無形資產				70	
合 計				42,706	



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
9,409	資 產 合 計	8,509	9,009	-500
9,409	資 產	8,509	9,009	-500
9,336	流動資產	8,436	8,936	-500
9,336	現金	8,436	8,936	-500
9,336	銀行存款	8,436	8,936	-500
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
72	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	72	72	0
72	準備金	72	72	0
72	退休及離職準備 金	72	72	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
6,183	負 債	6,183	6,183	0
5,618	流動負債	5,618	5,618	0
5,618	應付款項	5,618	5,618	0
5,618	應付代收款	5,618	5,618	0
565	其他負債	565	565	0
565	什項負債	565	565	0
492	存入保證金	492	492	0
72	應付退休及離職 金	72	72	0
0	應付代管資產	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,226	基金餘額	2,326	2,826	-500
3,226	基金餘額	2,326	2,826	-500
3,226	基金餘額	2,326	2,826	-500
3,226	累積餘額	2,326	2,826	-500
9,409	負債及基金餘額合計	8,509	9,009	-500

信託代理與保證資產  
保證品

160 信託代理與保證負債  
160 應付保證品

160  
160

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 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				42,706 42,156	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				550	
上年度預算數 國民教育計畫				41,499 41,049	108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				450	
前年度決算數 國民教育計畫				43,210 42,985	108年度購置換新各 項行政與教學事務機 器與視聽器材等設 備。
建築及設備計畫				224	
106年度決算數				37,362	107年度決算數係購 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。

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 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				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 國民教育計畫				35,890 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。

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 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	29	0	29	
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	24,216		608		3,056	2,585	20	5,128
國民教育計畫	24,216		608		3,056	2,585	20	5,128
正式人員	24,216		608		3,056	2,585	20	5,128
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796,000元；午餐廚工補助1人，預算金額90,000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  
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				
		2,064	67		475		38,219	87	38,306
		2,064	67		475		38,219	87	38,306
		2,064	65		475		38,217		38,217
			2				2		2
								87	87

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		
39,704	37,318	用人費用	38,306	38,306	0		
24,310	23,112	正式員額薪資	24,216	24,216	0		
23,929	22,716	職員薪金	23,796	23,796	0		
381	396	工員工資	420	420	0		
974	42	聘僱及兼職人員薪資	87	87	0		
954		約僱職員薪金	0	0	0		
20	42	兼職人員酬金	87	87	0		
597	584	超時工作報酬	608	608	0		
597	584	加班費	608	608	0		
5,218	5,509	獎金	5,661	5,661	0		
2,318	2,459	考績獎金	2,585	2,585	0		
2,900	3,050	年終獎金	3,056	3,056	0		
		其他獎金	20	20	0		
5,892	5,433	退休及卹償金	5,128	5,128	0		
5,854	5,373	職員退休及離職金	5,068	5,068	0		
38	60	工員退休及離職金	60	60	0		
2,714	2,638	福利費	2,606	2,606	0		
2,430	2,064	分擔員工保險費	2,064	2,064	0		
11	36	傷病醫藥費	67	67	0		
272	538	其他福利費	475	475	0		
2,104	2,055	服務費用	2,318	2,318	0		
268	396	水電費	290	290	0		
232	324	工作場所電費	250	250	0		
36	72	工作場所水費	40	40	0		
90	94	郵電費	90	90	0		
6	10	郵費	10	10	0		
80	84	電話費	80	80	0		
4		數據通信費	0	0	0		
27	41	旅運費	41	41	0		
27	41	國內旅費	41	41	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	
14	31	印刷裝訂與廣告費	31	31	0	
14	31	印刷及裝訂費	31	31	0	
694	410	修理保養及保固費	659	659	0	
29	30	其他建築修護費	30	30	0	
175	100	機械及設備修護費	150	150	0	
285	180	雜項設備修護費	329	329	0	
205	100	其他資產修護費	150	150	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
848	881	一般服務費	1,025	1,025	0	
111	101	外包費	108	108	0	
706	749	計時與計件人員酬金	886	886	0	
31	31	體育活動費	31	31	0	
92	128	專業服務費	108	108	0	
15	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0	
15	47	委託檢驗(定)試驗認證費	27	27	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
62	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	
323	363	材料及用品費	363	363	0	
323	363	用品消耗	363	363	0	
86	137	辦公(事務)用品	137	137	0	
17	20	報章雜誌	20	20	0	
27	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	

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	
183	166	其他用品消耗	166	166	0	
58	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0	
58	60	雜項設備租金	60	60	0	
58	60	雜項設備租金	60	60	0	
224	450	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550	0	550	
224	450	購建固定資產	480	0	480	
84	385	購置機械及設備	300	0	300	
80		購置交通及運輸設備	0	0	0	
60	65	購置雜項設備	180	0	180	
		購置無形資產	70	0	70	
		購置電腦軟體	70	0	70	
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	
795	1,252	其他	1,108	1,108	0	
795	1,252	其他支出	1,108	1,108	0	
795	1,252	其他	1,108	1,108	0	
43,210	41,499	合計	42,706	42,156	550	

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	13,549							13,549	
土地改良物	2,691	2,664						27	
房屋及建築	67,872	61,581					3,359	2,932	
機械及設備	5,633	4,219	300	(1)		購置行政及 教學用相關 機械設備 等。	1,093	621	
交通及運輸設備	752	665					72	15	
雜項設備	8,423	7,318	180	(1)		購置行政及 教學用相關 事務設備 等。	838	447	
購建中固定資產									
電腦軟體	2		70	(1)		購置行政及 教學用相關 軟體。	14	58	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	98,922	76,447	550				5,376	17,649	

註：