

特別收入 15-174

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 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 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，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 27 人、行政人員 4 人，共計 32 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。(合併設置：【與本市蘆竹區外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 110 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	4 萬 3,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂對外開放場地收入等。
政府撥入收入	4,553 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	142 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	3 萬 1,000 元	教職員租借宿舍收入等。

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	4,679 萬 1,000 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	65 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 4,704 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,220 萬 6,000 元，增加 483 萬 5,000 元，約 11.46%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,744 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,270 萬 6,000 元，增加 473 萬 5,000 元，約 11.09%，主要係教職員俸給增加所致。

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 110 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 40 萬元，較上年度預算數差短 50 萬元，減少 10 萬元，約 20.00%，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、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 4,109 萬 9,000 元，決算數 4,531 萬 9,831 元，執行率 110.27%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 租金收入 1 萬 9,601 元。 3. 利息收入 2,478 元。 4. 其他財產收入 1 萬 500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,341 萬 8,059 元。 2. 政府其他撥入收入 116 萬 4,209 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 67 萬 7,984 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 2 萬 7,000 元。
基金用途	預算數 4,149 萬 9,000 元，決算數 4,602 萬 2,595 元，執行率 110.90%。	
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 4,104 萬 9,000 元，決算數 4,558

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 110 年度

		萬 3,842 元，執行率 111.05 %。
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。	辦理增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 45 萬元，決算數 43 萬 8,753 元，執行率 97.50%。

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 2,635 萬 1,000 元，實際執行數 2,673 萬 6,906 元，執行率 101.46%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂對外開放場地收入等。	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 1,500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,581 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 47 萬 7,206 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 43 萬 4,200 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 3,000 元。
基金用途	預算分配數 2,624 萬 6,000 元，實際執行數 2,591 萬 7,277 元，執行率 98.75%。	
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 2,587 萬 6,000 元，實際執行數 2,561 萬 8,938 元，執行率 99.01%。

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 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。	辦理增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 37 萬元，實際執行數 29 萬 8,339 元，執行率 80.63 %。
---------	------------------------	--

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(-)
45,320	基金來源	47,041	42,206	4,835
33	財產收入	43	77	-34
0	財產處分收入	10	10	0
20	租金收入	0	34	-34
2	利息收入	3	3	0
11	其他財產收入	30	30	0
44,582	政府撥入收入	45,538	41,166	4,372
43,418	公庫撥款收入	45,538	41,166	4,372
1,164	政府其他撥入收入	0	0	0
678	教學收入	1,429	939	490
678	學雜費收入	1,429	939	490
27	其他收入	31	24	7
27	雜項收入	31	24	7
46,023	基金用途	47,441	42,706	4,735
45,584	國民教育計畫	46,791	42,156	4,635
45,584	國民小學教育	46,791	42,156	4,635
439	建築及設備計畫	650	550	100
0	營建及修建工程	100	0	100
439	其他設備	550	480	70
0	無形資產	0	70	-70
-703	本期賸餘 (短絀-)	-400	-500	100
3,226	期初基金餘額	2,023	2,826	-803
0	解繳公庫	0	0	0
2,523	期末基金餘額	1,623	2,326	-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)		-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		6,951	
期末現金及約當現金		6,551	

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 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				43	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產變賣收入。
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				45,538	
公庫撥款收入	年	1	45,538,000	45,538	市府撥入經費。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	194,000	194	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	幼兒園學費收入。
其他收入				31	
雜項收入	年	1	31,000	31	教職員租借宿舍收入。
總 計：				47,041	

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
45,584	53 國民教育計畫	46,791	42,156	
42,226	1 用人費用	42,285	38,306	
26,459	11 正式員額薪資	27,144	24,216	
26,076	113 職員薪金	27,144	23,796	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1,235,000元、幼兒園雜費收入扣抵97,000元)。
383	114 工員工資	0	420	
1,116	12 聘僱及兼職人員薪資	87	87	
1,091	122 約僱職員薪金	0	0	
25	124 兼職人員酬金	87	87	兼代課鐘點費。
674	13 超時工作報酬	590	608	
674	131 加班費	590	608	職員及兼行政教師之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
5,594	15 獎金	6,241	5,661	
2,616	151 考績獎金	2,857	2,585	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,978	152 年終獎金	3,364	3,056	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	20	20	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
5,477	16 退休及卹償金	5,471	5,128	
5,438	161 職員退休及離職金	2,304	2,016	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		3,167	3,052	市府下授(45)-退休撫卹金。
39	162 工員退休及離職金	0	60	
2,907	18 福利費	2,752	2,606	
2,537	181 分擔員工保險費	2,304	2,064	公保576,000元、勞保322,000元、健保1,406,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	31	31	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)。
27		17	18	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，減列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		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)。

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	7	0	幼兒園契進教保員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
34318Y	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		97	197	市府下授(43)-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)。
1,9522	服務費用	2,644	2,318	
24421	水電費	290	290	
205212	工作場所電費	250	250	電費。
39214	工作場所水費	40	40	水費。
8922	郵電費	90	90	
6221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
77222	電話費	80	80	公務用電話費。
5224	數據通信費	0	0	
4823	旅運費	41	41	
48231	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。
924	印刷裝訂與廣告費	31	31	
9241	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。
55225	修理保養及保固費	607	659	
57254	其他建築修護費	30	30	校舍及其他建築等修繕費。
136255	機械及設備修護費	100	150	校園安全系統、電梯及各項機械設備養護費。
243257	雜項設備修護費	34	29	辦公器具養護費(1,048元*32人*1年=33,536元)(配合預算編列至千元，增列464元)。
0		29	28	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		33	34	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		281	238	各項教學機具器材維護等經費。
116258	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。
026	保險費	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
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。
84227	一般服務費	1,395	1,025	
111279	外包費	108	108	校園保全系統。
70027D	計時與計件人員酬金	796	796	校園安全維護費-警衛2人(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		24	0	警衛人員未休假加班費。
0		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		325	0	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
3127F	體育活動費	34	31	員工文康活動費(1,000元*34人=34,000元)。
9728	專業服務費	116	108	
34285	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	45	15	15 電氣設備巡檢、消防安全、衛生檢查及簽證費等經費。
0		13	12	12 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	4	4	4 勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等經費。
4528A	電腦軟體服務費	20	43	43 薪資系統及出納系統維護更新等經費(10,000元+10,000元=20,000元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	72 首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3233	材料及用品費	376	363	
32332	用品消耗	376	363	
121321	辦公(事務)用品	137	137	137 行政用辦公用品及教學用品等經費。
13322	報章雜誌	20	20	20 教學及行政業務相關規定參考書等經費。
41323	農業與園藝用品及環境美化費	30	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	10 衛生保健用品等經費。
13932Y	其他用品消耗	0	0	

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
032Y	其他用品消耗	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。
0		7	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		2	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	0	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
534	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	
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。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	1	
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	12	0	
0743	獎勵費用	12	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1,0289	其他	1,413	1,108	
1,02891	其他支出	1,413	1,108	
091Y	其他	200	200	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。
1,028		53	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(16班-6班)=53,000元)。
0		33	29	兒童節禮物(100元*327人=32,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		22	22	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		64	58	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		207	188	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		151	140	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。

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	64	64	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		11	7	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		528	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		0	4	
4395M	建築及設備計畫	650	550	
4395	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650	550	
43951	購建固定資產	650	480	
0513	擴充改良房屋建築及設備	100	0	擴充改良校舍等經費。
245514	購置機械及設備	350	300	購置行政及教學用相關機械設備等經費。
194516	購置雜項設備	200	180	購置行政及教學用相關雜項設備等經費。
052	購置無形資產	0	70	
0521	購置電腦軟體	0	70	
46,023	總計	47,441	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
 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				46,791 46,791	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)。 預計改良擴充校舍等建築(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)。 預計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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				650 100	
其他設備				550	
合 計				47,441	

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 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				47,441 46,791	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				650	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				42,706 42,156	109年度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	109年度計購置換新各項行政與教學事務機器與視聽器材等設備。
前年度決算數 國民教育計畫				46,023 45,584	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				439	108年度決算數係購置換新各項行政與教學事務機器與視聽器材等設備。
107年度決算數 國民教育計畫				43,210 42,985	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。

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 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
建築及設備計畫				224	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。
106年度決算數 國民教育計畫				37,362 37,165	106年度決算數37,164,695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。

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 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	29	3	32	行政人員5人(含校長)及教師27人，因幼兒園增班較上年度增加教師4人。 因工友退休較上年度減少1人。
職員	28	4	32	
工友	1	-1	0	
總 計	29	3	32	

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、午餐廚工補助1人及身心障礙班按時計資助理員1人。

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	27,144		590		3,364	2,857	20	5,471
國民教育計畫	27,144		590		3,364	2,857	20	5,471
正式人員	27,144		590		3,364	2,857	20	5,471
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820,000元；午餐廚工補助1人，預算金額108,000元；身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元。

註2：本校契進人員教保員及廚工用人費用除183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
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				
		2,304	73		375		42,198	87	42,285
		2,304	73		375		42,198	87	42,285
		2,304	64		375		42,189		42,189
			9				9		9
								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	
42,226	38,306	用人費用	42,285	42,285	0	
26,459	24,216	正式員額薪資	27,144	27,144	0	
26,076	23,796	職員薪金	27,144	27,144	0	
383	420	工員工資	0	0	0	
1,116	87	聘僱及兼職人員薪資	87	87	0	
1,091		約僱職員薪金	0	0	0	
25	87	兼職人員酬金	87	87	0	
674	608	超時工作報酬	590	590	0	
674	608	加班費	590	590	0	
5,594	5,661	獎金	6,241	6,241	0	
2,616	2,585	考績獎金	2,857	2,857	0	
2,978	3,056	年終獎金	3,364	3,364	0	
	20	其他獎金	20	20	0	
5,477	5,128	退休及卹償金	5,471	5,471	0	
5,438	5,068	職員退休及離職金	5,471	5,471	0	
39	60	工員退休及離職金	0	0	0	
2,907	2,606	福利費	2,752	2,752	0	
2,537	2,064	分擔員工保險費	2,304	2,304	0	
27	67	傷病醫藥費	73	73	0	
343	475	其他福利費	375	375	0	
1,952	2,318	服務費用	2,644	2,644	0	
244	290	水電費	290	290	0	
205	250	工作場所電費	250	250	0	
39	40	工作場所水費	40	40	0	
89	90	郵電費	90	90	0	
6	10	郵費	10	10	0	
77	80	電話費	80	80	0	
5		數據通信費	0	0	0	
48	41	旅運費	41	41	0	
48	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	
9	31	印刷裝訂與廣告費	31	31	0	
9	31	印刷及裝訂費	31	31	0	
552	659	修理保養及保固費	607	607	0	
57	30	其他建築修護費	30	30	0	
136	150	機械及設備修護費	100	100	0	
243	329	雜項設備修護費	377	377	0	
116	150	其他資產修護費	100	100	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
842	1,025	一般服務費	1,395	1,395	0	
111	108	外包費	108	108	0	
700	886	計時與計件人員酬金	1,253	1,253	0	
31	31	體育活動費	34	34	0	
97	108	專業服務費	116	116	0	
34	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0	
15	27	委託檢驗(定)試驗認證費	58	58	0	
4	4	委託考選訓練費	4	4	0	
45	43	電腦軟體服務費	20	20	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	376	376	0	
323	363	用品消耗	376	376	0	
121	137	辦公(事務)用品	137	137	0	
13	20	報章雜誌	20	20	0	
41	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	
139	166	其他用品消耗	179	179	0	
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	
439	550	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	650	0	650	
439	480	購建固定資產	650	0	650	
		擴充改良房屋建築 及設備	100	0	100	
245	300	購置機械及設備	350	0	350	
194	180	購置雜項設備	200	0	200	
	70	購置無形資產	0	0	0	
	70	購置電腦軟體	0	0	0	
1	1	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13	13	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	
		獎勵費用	12	12	0	
1,028	1,108	其他	1,413	1,413	0	
1,028	1,108	其他支出	1,413	1,413	0	
1,028	1,108	其他	1,413	1,413	0	
46,023	42,706	合 計	47,441	46,791	650	

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
7,451	資 產 合 計	6,551	6,951	-400
7,451	資 產	6,551	6,951	-400
7,451	流動資產	6,551	6,951	-400
7,451	現金	6,551	6,951	-400
7,451	銀行存款	6,551	6,951	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
4,927	負 債	4,927	4,927	0
4,674	流動負債	4,674	4,674	0
4,674	應付款項	4,674	4,674	0
4,674	應付代收款	4,674	4,674	0
253	其他負債	253	253	0
253	什項負債	253	253	0
253	存入保證金	253	253	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	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
7,451	負債及基金餘額合計	6,551	6,951	-400

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

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	13,549							13,549	
土地改良物	3,551	2,761						790	
房屋及建築	70,267	63,512	100	(1)			擴充改良校舍等。	3,364	3,491
機械及設備	8,301	4,609	350	(1)			購置行政及教學用相關機械設備等。	1,162	2,880
交通及運輸設備	1,452	662						72	718
雜項設備	9,694	7,583	200	(1)			購置行政及教學用相關雜項設備等。	878	1,433
購建中固定資產									
電腦軟體	72							14	58
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	106,886	79,127	650					5,490	22,919

註：