

特別收入 15-169

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
桃園市蘆竹區頂社國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區頂社國民小學編

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表	第	20	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	23	頁

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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，下設教導處、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 10 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 14 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項。與本市蘆竹區山腳國民小學及蘆竹區外社國民小學合併設置人事室主任，配置於本市蘆竹區山腳國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。與本市蘆竹區山腳國民小學及蘆竹區外社國民小學合併設置會計室主任，配置於本市蘆竹區山腳國民小學。

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。

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 1,699 萬 8,000 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 1,779 萬 8,000 元，普通班 6 班，學生人數 45 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 20 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購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 14 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 4 萬 8,000 元，較上年度增加 3,000 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 2,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減，係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 2,000 元，較上年度增加 2,000 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 1,690 萬 1,000 元，較上年度增加 43 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度減少 2 萬 5,000

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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

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 1,779 萬 8,000 元，較上年度增加 99 萬 9,000 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 20 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(2)無形資產：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 3 萬 6,000 元，係減少行政業務、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,699 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,658 萬 5,000 元，增加 41 萬 3,000 元，約增 2.49%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1,799 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,698 萬 5,000 元，增加 101 萬 3,000 元，約增 5.96%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 40 萬元，增加短絀 60 萬元，約增 150%，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、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：6 萬 8,448 元。

(2)利息收入：1,760 元。

2. 政府撥入收入：

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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

(1)公庫撥款收入：1,207 萬 8,069 元。

(2)政府其他撥入收入：31 萬 1,392 元。

3. 其他收入：

雜項收入：3 萬 8,896 元。

預算數 1,581 萬 7,000 元，決算數 1,249 萬 8,565 元，執行率 79.02 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,570 萬 8,384 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：3 萬 1,000 元。

(2)其他設備：15 萬 990 元。

國民教育計畫預算數 1,657 萬 5,000 元，決算數 1,570 萬 8,384 元，執行率 94.77%、建築及設備計畫預算數 20 萬元，決算數 18 萬 1,990 元，執行率 90.99%。

(三)本期短絀：

本期短絀 339 萬 1,809 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：

利息收入：940 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,037 萬 1,000 元。

(2)政府其他撥入收入：42 萬 7,952 元。

分配預算數 1,043 萬 3,000 元，實際數 1,079 萬 9,892 元，執行率 103.52%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：964 萬 7,908 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：5 萬 7,634 元。

(2)無形資產：3 萬 6,000 元。

國民教育計畫分配預算數 1,028 萬 7,000 元，實際數 964 萬 7,908 元，執行率 93.79%、建築及設備計畫分配預算數 14 萬 6,000 元，

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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

實際數 9 萬 3,634 元，執行率 64.13%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 105 萬 8,350 元，期末基金餘額 374 萬 6,624 元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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)
12,499	基金來源	16,998	16,585	413
70	財產收入	72	67	5
0	財產處分收入	2	0	2
68	租金收入	48	45	3
2	利息收入	2	2	0
0	其他財產收入	20	20	0
12,389	政府撥入收入	16,901	16,468	433
12,078	公庫撥款收入	16,901	16,468	433
311	政府其他撥入收入	0	0	0
39	其他收入	25	50	-25
39	雜項收入	25	50	-25
15,890	基金用途	17,998	16,985	1,013
15,708	國民教育計畫	17,798	16,799	999
15,708	國民小學教育	17,798	16,799	999
182	建築及設備計畫	200	186	14
31	交通及運輸設備	0	0	0
151	其他設備	200	150	50
0	無形資產	0	36	-36
-3,392	本期賸餘 (短絀一)	-1,000	-400	-600
6,080	期初基金餘額	2,288	5,122	-2,834
0	解繳公庫	0	0	0
2,688	期末基金餘額	1,288	4,722	-3,434

備註：

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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)	-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	6,676	
期末現金及約當現金	5,676	

註：

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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				72	
財產處分收入	年	1	2,000	2	報廢財產處分收入。
租金收入	年	1	48,000	48	太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				16,901	
公庫撥款收入	年	1	16,901,000	16,901	市府撥入經費。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	宿舍費收入。
總 計：				16,998	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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
15,708	53 國民教育計畫	17,798	16,799	
13,848	1 用人費用	14,674	14,393	
9,897	11 正式員額薪資	9,336	8,836	
9,528	113 職員薪金	8,988	8,464	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)。
369	114 工員工資	348	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
3	12 聘僱及兼職人員薪資	3	38	
3	124 兼職人員酬金	0	0	
0		3	38	兼代課鐘點費。
172	13 超時工作報酬	281	212	
172	131 加班費	281	212	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
2,007	15 獎金	2,095	2,407	
902	151 考績獎金	1,122	1,205	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,106	152 年終獎金	973	1,202	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
813	16 退休及卹償金	1,917	1,817	
782	161 職員退休及離職金	696	801	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		1,173	960	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
31	162 工員退休及離職金	48	56	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
955	18 福利費	1,042	1,083	
874	181 分擔員工保險費	864	899	公保、健保、勞保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料)。 。
4	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		4	7	員工健康檢查費(3,500元*1人= 3,500元)(配合預算編列至千元 ，增列500元)。
78	18Y 其他福利費	6	12	退休教職員三節慰問金(6,000 元*工友1人=6,000元)。
0		8	5	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0		144	144	職員、兼行政教師支領之休假 補助(16,000元*9人=144,000元) (來自用人費用明細資料)。
1,081	2 服務費用	1,886	1,296	
161	21 水電費	240	240	
140	212 工作場所電費	180	180	電費。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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
21214	工作場所水費	60	60	水費。
4722	郵電費	65	65	
12221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
35222	電話費	50	50	公務用電話費。
3123	旅運費	35	30	
31231	國內旅費	30	25	參加各項會議、研習、洽公等 差旅費。
0		5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2, 600元*1班*2人=5,200元)(配合 預算編列至千元，減列200元) 。
2724	印刷裝訂與廣告費	40	40	
27241	印刷及裝訂費	40	40	教學及行政各項表冊印刷影印 等經費。
49925	修理保養及保固費	1,054	505	
3252	一般房屋修護費	150	60	校舍、辦公室翻修等經費。
126254	其他建築修護費	150	60	其他建築之修理維護費等經費 。
29255	機械及設備修護費	185	20	校園安全系統、電梯等機電養 護等經費。
313257	雜項設備修護費	24	24	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		300	155	教學設備維修保養等經費。
0		48	45	教學設備維修保養等經費(太陽 能光電租金收入)。
0		14	14	辦公器具養護費(1,048元*13人 *1年=13,624元)(配合預算編列 至千元，增列376元)。
28258	其他資產修護費	183	127	水電設備、校園地面及設施維 修保養等經費。
426	保險費	20	20	
426Y	其他保險費	20	20	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險等經費。
19127	一般服務費	285	259	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	7	7	學生註冊、繳納各項費用之手 續費及匯費等經費。
54279	外包費	108	108	校園保全系統。
12327D	計時與計件人員酬金	156	130	校園安全維護費(進用按日計酬 警衛)(1,200元*130天*1人=156 ,000元)。
1427F	體育活動費	14	14	員工文康活動費(1,000元*14人 =14,000元)。
4928	專業服務費	75	65	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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
17285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	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*10節=10,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全設備檢修及衛生檢查等簽證費。
0		7	7	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
6288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練等經費。
2028A	電腦軟體服務費	8	8	薪資及出納系統維護更新等經費(3,600元+3,600元=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
7229	公共關係費	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)。
3983	材料及用品費	408	408	
39832	用品消耗	408	408	
79321	辦公(事務)用品	200	200	各項行政事務辦公用品及班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等經費。
19322	報章雜誌	18	18	教學及行政業務用相關參考書籍、報紙及雜誌等經費。
103323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	掃地用各類清潔用具、環境佈置、校園美化綠化及消毒清潔等經費。
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等經費。
18832Y	其他用品消耗	90	90	購置教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材體育教學用品及交通安全材料等經費。
334	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	
3345	雜項設備租金	60	60	
33451	雜項設備租金	60	60	影印機租賃等經費。
1007	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)。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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
9972	捐助、補助與獎助	0	0	
9972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2499	其他	769	641	
24991	其他支出	769	641	
091Y	其他	400	200	辦理加強社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、學生活動、教師研習、戶外教育活動、業務聯繫及事務性與經常性支出等各項活動經費。
0		50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(6班-6班)=50,000元)。
0		5	5	兒童節禮物(100元*45人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
249		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		9	10	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		36	39	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		98	198	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		80	48	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
1825M	建築及設備計畫	200	186	
1825	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	186	
18251	購建固定資產	200	150	
99514	購置機械及設備	0	0	
0		100	50	購置教學及行政用機械設備等經費。
31515	購置交通及運輸設備	0	0	
52516	購置雜項設備	100	100	購置教學及行政用雜項設備等經費。
052	購置無形資產	0	36	
0521	購置電腦軟體	0	36	
15,890	總計	17,998	16,985	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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				17,798	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				17,798	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合 計				17,998	購置教學及行政用機械等其他設備。(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)。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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
8,025	資 產 合 計	6,625	7,625	-1,000
8,025	資 產	6,625	7,625	-1,000
7,076	流動資產	5,676	6,676	-1,000
7,076	現金	5,676	6,676	-1,000
7,076	銀行存款	5,676	6,676	-1,000
1	應收款項	1	1	0
1	應收利息	1	1	0
949	其他資產	949	949	0
949	什項資產	949	949	0
949	代管資產	949	949	0
5,337	負 債	5,337	5,337	0
3,893	流動負債	3,893	3,893	0
3,893	應付款項	3,893	3,893	0
3,893	應付代收款	3,893	3,893	0
1,444	其他負債	1,444	1,444	0
1,444	什項負債	1,444	1,444	0
458	存入保證金	458	458	0
949	應付代管資產	949	949	0
38	暫收及待結轉帳 項	38	38	0
2,688	基金餘額	1,288	2,288	-1,000
2,688	基金餘額	1,288	2,288	-1,000
2,688	基金餘額	1,288	2,288	-1,000
2,688	累積餘額	1,288	2,288	-1,000
8,025	負債及基金餘額合計	6,625	7,625	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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				17,998 17,798	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				16,985 16,799	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				186	
前年度決算數 國民教育計畫				15,890 15,708	106年度決算數15,890,374元，用人費用13,847,500元，服務費用1,080,558元，材料及用品費397,864元，租金、補償與利息33,315元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費100,376元，其他248,771元。
建築及設備計畫				182	
105年度決算數				14,367	106年度決算數其他設備181,990元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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				14,144	105年度決算 數14,143,772元，用人 費用12,659,941元，服 務費用905,338元，材 料及用品 費401,315元，租 金、補償與利 息21,027元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費13,133元，其 他143,018元。
建築及設備計畫				223	105年度決算數其他 設備223,244元。
104年度決算數 國民教育計畫				15,808 15,591	104年度決算 數15,591,099元，用人 費用14,348,600元，服 務費用899,427元，材 料及用品 費118,034元，租 金、補償與利 息13,659元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費145,517元，其 他65,862元。
建築及設備計畫				217	104年度決算數其他 設備216,843元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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	14	0	14	行政人員3人(含校長)及教師10人。
職員	13	0	13	
工友	1	0	1	
總 計	14	0	14	

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	9,336		281		973	1,122		1,917
國民教育計畫	9,336		281		973	1,122		1,917
正式人員	9,336		281		973	1,122		1,917
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1人,預算金額156,000元。

頂社國民小學
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				
		864	20		158		14,671	3	14,674
		864	20		158		14,671	3	14,674
		864	20		158		14,671		14,671
								3	3

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	
13,848	14,393	用人費用	14,674	14,674	0	
9,897	8,836	正式員額薪資	9,336	9,336	0	
9,528	8,464	職員薪金	8,988	8,988	0	
369	372	工員工資	348	348	0	
3	38	聘僱及兼職人員薪資	3	3	0	
3	38	兼職人員酬金	3	3	0	
172	212	超時工作報酬	281	281	0	
172	212	加班費	281	281	0	
2,007	2,407	獎金	2,095	2,095	0	
902	1,205	考績獎金	1,122	1,122	0	
1,106	1,202	年終獎金	973	973	0	
813	1,817	退休及卹償金	1,917	1,917	0	
782	1,761	職員退休及離職金	1,869	1,869	0	
31	56	工員退休及離職金	48	48	0	
955	1,083	福利費	1,042	1,042	0	
874	899	分擔員工保險費	864	864	0	
4	23	傷病醫藥費	20	20	0	
78	161	其他福利費	158	158	0	
1,081	1,296	服務費用	1,886	1,886	0	
161	240	水電費	240	240	0	
140	180	工作場所電費	180	180	0	
21	60	工作場所水費	60	60	0	
47	65	郵電費	65	65	0	
12	15	郵費	15	15	0	
35	50	電話費	50	50	0	
31	30	旅運費	35	35	0	
31	30	國內旅費	35	35	0	
27	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
27	40	印刷及裝訂費	40	40	0	
499	505	修理保養及保固費	1,054	1,054	0	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
 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	
3	60	一般房屋修護費	150	150	0	
126	60	其他建築修護費	150	150	0	
29	20	機械及設備修護費	185	185	0	
313	238	雜項設備修護費	386	386	0	
28	127	其他資產修護費	183	183	0	
4	20	保險費	20	20	0	
4	20	其他保險費	20	20	0	
191	259	一般服務費	285	285	0	
	7	佣金、匯費、經理費及手續費	7	7	0	
54	108	外包費	108	108	0	
123	130	計時與計件人員酬金	156	156	0	
14	14	體育活動費	14	14	0	
49	65	專業服務費	75	75	0	
17	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
6	27	委託檢驗(定)試驗認證費	27	27	0	
6	10	委託考選訓練費	10	10	0	
20	8	電腦軟體服務費	8	8	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
398	408	材料及用品費	408	408	0	
398	408	用品消耗	408	408	0	
79	200	辦公(事務)用品	200	200	0	
19	18	報章雜誌	18	18	0	
103	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	
9	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
188	90	其他用品消耗	90	90	0	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	
33	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0	
33	60	雜項設備租金	60	60	0	
33	60	雜項設備租金	60	60	0	
182	186	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	0	200	
182	150	購建固定資產	200	0	200	
99	50	購置機械及設備	100	0	100	
31		購置交通及運輸設備	0	0	0	
52	100	購置雜項設備	100	0	100	
	36	購置無形資產	0	0	0	
	36	購置電腦軟體	0	0	0	
100	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	
99		捐助、補助與獎助	0	0	0	
99		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
249	641	其他	769	769	0	
249	641	其他支出	769	769	0	
249	641	其他	769	769	0	
15,890	16,985	合計	17,998	17,798	200	

桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	63,228	49,592	200				983	12,853	
非理財目的之長期投資									
土地	10,680							10,680	
土地改良物	3,545	3,545							
房屋及建築	20,968	19,185					193	1,589	
機械及設備	9,212	8,769	100	(1)		購置教學及行政用機械設備。	293	250	
交通及運輸設備	2,205	2,147					45	12	
雜項設備	13,642	12,998	100	(1)		購置教學及行政用雜項設備。	445	299	
購建中固定資產									
軟體	2,977	2,948					7	22	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。