

特別收入 15-202

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
桃園市龜山區楓樹國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區楓樹國民小學編

桃園市龜山區楓樹國民小學
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

桃園市龜山區楓樹國民小學

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，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 59 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 66 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。

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。

桃園市龜山區楓樹國民小學

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 8,042 萬 4,000 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 8,064 萬 4,000 元，普通班 32 班、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 35 班，學生人數 858 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購校園交通運輸、廣播設備及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 30 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 8 萬元，係增(汰)網頁管理系統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 66 人，較上年度增 6 人，係增班(含幼兒園增班)增加教師 5 人及廚工 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 10 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 7,968 萬 7,000 元，較上年度增加 310 萬 5,000 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 62 萬 7,000 元，較上年度增加 62

桃園市龜山區楓樹國民小學

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 7,000 元，係因幼兒園學雜費收入增加所致。

(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 8,064 萬 4,000 元，較上年度增加 335 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度減少 2 萬元，係減少(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 30 萬元，較上年度減少 10 萬元，係減少(汰)購行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 8 萬元，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 8,042 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,669 萬 2,000 元，增加 373 萬 2,000 元，約增 4.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,112 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,789 萬 2,000 元，增加 323 萬 2,000 元，約增 4.15%，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 70 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，減少短絀 50 萬元，約減 41.67%，將移用以前基金餘額 70 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：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4 萬 9,430 元。

桃園市龜山區楓樹國民小學

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

(2) 利息收入：3,754 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 1,083 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,238 萬 1,905 元。

(2) 政府其他撥入收入：76 萬 3,399 元。

3. 其他收入：

雜項收入：1 萬 810 元。

預算數 6,931 萬 8,000 元，決算數 7,322 萬 381 元，執行率 105.63%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,166 萬 958 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：19 萬 5,224 元。

(3) 無形資產 0 元。

國民教育計畫預算數 6,986 萬 8,000 元，決算數 7,166 萬 958 元，執行率 102.57%、建築及設備計畫預算數 25 萬元，決算數 22 萬 5,224 元，執行率 90.09%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 133 萬 4,199 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：1,750 元。

(2) 利息收入：1,361 元。

(3) 其他財產收入：2 萬 716 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,994 萬 6,409 元。

(2) 政府其他撥入收入：66 萬 6,637 元

分配預算數 4,983 萬 1,000 元，實際數 5,063 萬 6,873 元，執行率 101.62%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市龜山區楓樹國民小學

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

國民小學教育：4,144 萬 8,042 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：2 萬 980 元。

(3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 4,973 萬 4,000 元，實際數 4,144 萬 8,042 元，執行率 83.34%、建築及設備計畫分配預算數 9 萬 7,000 元，實際數 2 萬 980 元，執行率 21.63%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 916 萬 7,851 元，期末基金餘額 1,354 萬 8,277 元。

桃園市龜山區楓樹國民小學
 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(一)
73,220	基金來源	80,424	76,692	3,732
64	財產收入	110	110	0
49	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	10	10	0
11	其他財產收入	100	100	0
73,145	政府撥入收入	79,687	76,582	3,105
72,382	公庫撥款收入	79,687	76,582	3,105
763	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	627	0	627
0	學雜費收入	627	0	627
11	其他收入	0	0	0
11	雜項收入	0	0	0
71,886	基金用途	81,124	77,892	3,232
71,661	國民教育計畫	80,644	77,292	3,352
71,661	國民小學教育	80,644	77,292	3,352
225	建築及設備計畫	480	600	-120
30	交通及運輸設備	100	120	-20
195	其他設備	300	400	-100
0	無形資產	80	80	0
1,334	本期賸餘 (短絀一)	-700	-1,200	500
3,046	期初基金餘額	3,180	2,246	934
0	解繳公庫	0	0	0
4,380	期末基金餘額	2,480	1,046	1,434

備註：

桃園市龜山區楓樹國民小學
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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000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)	-700	
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)	-700	
期初現金及約當現金	7,103	
期末現金及約當現金	6,403	

註：

桃園市龜山區楓樹國民小學
 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				110	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	學校場地等對外開放收費收入及器材等設備租借收入。
政府撥入收入				79,687	
公庫撥款收入	年	1	79,687,000	79,687	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。
總 計：				80,424	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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
71,661	53	國民教育計畫	80,644	77,292	
67,181	1	用人費用	74,761	71,355	
47,459	11	正式員額薪資	51,000	49,164	
47,076	113	職員薪金	50,628	48,792	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(幼兒園學費收入扣抵508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)(來自用人費用明細資料)。
	384	工員工資	372	372	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
109	12	聘僱及兼職人員薪資	638	204	
0	122	約僱職員薪金	528	0	附設幼兒園契約用人員(廚工)薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
109	124	兼職人員酬金	110	204	兼代課鐘點費。
818	13	超時工作報酬	701	716	
818	131	加班費	701	716	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
9,721	15	獎金	11,834	11,034	
4,472	151	考績獎金	4,991	4,798	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
5,249	152	年終獎金	6,733	6,236	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			65	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			15	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	30	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
4,255	16	退休及卹償金	5,465	5,322	
4,088	161	職員退休及離職金	4,032	5,274	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			1,409	0	市府下授(41)-退休撫卹金。
168	162	工員退休及離職金	24	48	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
4,817	18	福利費	5,123	4,915	
3,980	181	分擔員工保險費	4,248	4,296	教職員工公保1,145,534元、勞保562,150元及健保2,540,316元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
30	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			28	35	滿50歲以上之公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。

桃園市龜山區楓樹國民小學
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	46	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	0	附設幼兒園專任廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
80718Y	其他福利費	336	0	教職員休假補助(16,000元*21人=336,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		435	568	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	0	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教職員2人=12,000元)。
2,8502	服務費用	3,637	3,613	
88321	水電費	996	996	
771212	工作場所電費	540	540	電費(45,000元*12月=540,000元)。
0		300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
112214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
8522	郵電費	194	194	
7221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
67222	電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
11224	數據通信費	42	42	網路電話通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
4823	旅運費	86	66	
48231	國內旅費	60	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		26	26	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
4624	印刷裝訂與廣告費	93	100	
46241	印刷及裝訂費	93	100	教學及行政各項表格日誌、單據手冊刊物及預算書印製等相關經費。
56125	修理保養及保固費	767	853	
63252	一般房屋修護費	80	80	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
0254	其他建築修護費	80	80	校舍維護修繕等相關經費。

桃園市龜山區楓樹國民小學
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
156255	機械及設備修護費	130	130	電腦週邊設備、機械設備修理維護等相關經費。
189257	雜項設備修護費	100	100	各項教學及其機具設備維修保養等相關經費。
0		69	62	辦公器具養護費(1,048元*65人*1年=68,120元)(配合預算編列至千元，增列880元)。
0		40	39	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
154258	其他資產修護費	268	362	校園其他資產修護維護等相關經費。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,10027	一般服務費	1,328	1,222	
42279	外包費	42	42	保全系統(3,500元*12月=42,000元)。
1,00227D	計時與計件人員酬金	1,195	1,120	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	0	校園安全維護警衛人員未休假加班費。
5627F	體育活動費	67	60	員工文康活動費(1,000元*67人=67,000元)。
5528	專業服務費	96	105	
0282	專技人員酬金	12	12	委託專技證照人員提供服務酬金。
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
9		20	15	外聘採購評審委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
0		10	8	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		11	11	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。

桃園市龜山區楓樹國民小學
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
028A	電腦軟體服務費	8	8	薪資管理與現金出納管理系統 維護費(8,000元*1年=8,000元)
28		7	25	零用金系統維護費(7,000元*1 年=7,000元)。
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)。
5683	材料及用品費	773	839	
56832	用品消耗	773	839	
331321	辦公(事務)用品	345	345	各項行政事務辦公用品及教學 用文具紙張、碳粉、油墨、電 腦耗材、班級費等相關消耗品 及非消耗品經費。
14322	報章雜誌	20	30	訂閱報章雜誌及行政業務相關 規定參考書籍等相關經費。
85323	農業與園藝用品及環境美 化費	120	160	環境佈置、綠化美化校園等相 關經費。
0		70	90	掃除用各類清潔用品及工具等 相關經費。
19328	醫療用品(非醫療院所使 用)	30	30	衛生保健用品等相關經費。
11932Y	其他用品消耗	175	175	教學及行政業務用器具、器材 及教材等。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材 編輯費(600元*1班*12月=7,20 0元)(配合預算編列至千元， 減列200元)。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實 設備費(1,200元*2學期*1班=2 ,400元)(配合預算編列至千元 ，減列400元)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去 顫器(AED)。
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	31	31	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育 會、校長協會等會費)。
675	競賽及交流活動費	30	30	
6751	技能競賽	30	30	參加市內、外各項體育、民俗 、音樂、舞蹈、學藝競賽等比 賽經費。
1,0559	其他	1,442	1,454	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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	
1,05591	其他支出	1,442	1,454		
1,05591Y		86	79	兒童節禮物(100元*858人=85,800元))(配合預算編列至千元，增列200元)。	
0		58	58	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(35班-6班)=58,700元)(配合預算編列至千元，減列700元)。	
0		172	158	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*858人=171,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。	
0		330	399	市府下授(26)-無力支付午餐補助。	
0		165	150	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。	
0		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。	
0		7	0	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。	
0		264	250	社會教育、親職教育、新生訓練、校慶、畢業典禮、校外教學、教師研習、楓幣獎勵、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等相關經費。	
2255M		建築及設備計畫	480	600	
2255		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	600	
22551		購建固定資產	400	520	
0514	購置機械及設備	100	280	教學、行政及校園維護用機械設備等。	
18130515	購置交通及運輸設備	0	0		
15516	購置雜項設備	100	120	交通運輸及廣播設備或通訊用設備等。	
052	購置無形資產	200	120	教學、行政及校園維護用雜項設備等。	
0521	購置電腦軟體	80	80		
		80	80	購置學校網頁管理系統(80,000元*1套=80,000元)。	
71,886	總計	81,124	77,892		

桃園市龜山區楓樹國民小學
 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				80,644 80,644	本年度預算預計支應用人費用、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)。 本年度預算預計增購交通運輸及廣播通訊設備(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)。 本年度預算預計增購教學行政及校園維護用雜項設備(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)。 本年度預算預計增購教學及行政用之相關電腦軟體(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				480 100	
其他設備				300	
無形資產				80	
合 計				81,124	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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
14,704	資 產 合 計	12,804	13,504	-700
14,704	資 產	12,804	13,504	-700
8,303	流動資產	6,403	7,103	-700
8,303	現金	6,403	7,103	-700
8,303	銀行存款	6,403	7,103	-700
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
6,402	其他資產	6,402	6,402	0
6,402	什項資產	6,402	6,402	0
6,402	代管資產	6,402	6,402	0
10,324	負 債	10,324	10,324	0
3,390	流動負債	3,390	3,390	0
3,390	應付款項	3,390	3,390	0
3,390	應付代收款	3,390	3,390	0
6,934	其他負債	6,934	6,934	0
6,934	什項負債	6,934	6,934	0
395	存入保證金	395	395	0
6,402	應付代管資產	6,402	6,402	0
137	暫收及待結轉帳 項	137	137	0
4,380	基金餘額	2,480	3,180	-700
4,380	基金餘額	2,480	3,180	-700
4,380	基金餘額	2,480	3,180	-700
4,380	累積餘額	2,480	3,180	-700
14,704	負債及基金餘額合計	12,804	13,504	-700

桃園市龜山區楓樹國民小學
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				81,124 80,644	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				480	
上年度預算數 國民教育計畫				77,892 77,292	108年度支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				600	
前年度決算數 國民教育計畫				71,886 71,661	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				225	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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
106年度決算數 國民教育計畫				69,652 69,507	106年度決算數69,507,301元,係用人費
建築及設備計畫				145	106年度決算數144,700元,其中機械及設備50,000元,其他設備94,700元。
105年度決算數 國民教育計畫				66,911 66,703	105年度決算數66,702,619元,係用人費
建築及設備計畫				208	105年度決算數208,125元,其中交通及運輸設備50,000元,機械及設備50,000元,其他設備108,125元。

桃園市龜山區楓樹國民小學
 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	60	6	66	行政人員5人(含校長)及教師59人，因小學及幼兒園增班，較上年度增加5人(小學教師3人、幼兒園教師2人)。
職員	59	5	64	
約僱人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	60	6	66	

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3人。

本 頁 空 白

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	51,000	528	701		6,813	4,991	30	5,465
國民教育計畫	51,000	528	701		6,813	4,991	30	5,465
正式人員	51,000		701		6,748	4,991	30	5,465
聘僱人員		528			65			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元。

楓樹國民小學
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				
		4,248	92		783		74,651	110	74,761
		4,248	92		783		74,651	110	74,761
		4,248	90		783		74,056		74,056
			2				595		595
								110	110

桃園市龜山區楓樹國民小學
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	
67,181	71,355	用人費用	74,761	74,761	0	
47,459	49,164	正式員額薪資	51,000	51,000	0	
47,076	48,792	職員薪金	50,628	50,628	0	
384	372	工員工資	372	372	0	
109	204	聘僱及兼職人員薪資	638	638	0	
		約僱職員薪金	528	528	0	
109	204	兼職人員酬金	110	110	0	
818	716	超時工作報酬	701	701	0	
818	716	加班費	701	701	0	
9,721	11,034	獎金	11,834	11,834	0	
4,472	4,798	考績獎金	4,991	4,991	0	
5,249	6,236	年終獎金	6,813	6,813	0	
		其他獎金	30	30	0	
4,255	5,322	退休及卹償金	5,465	5,465	0	
4,088	5,274	職員退休及離職金	5,441	5,441	0	
168	48	工員退休及離職金	24	24	0	
4,817	4,915	福利費	5,123	5,123	0	
3,980	4,296	分擔員工保險費	4,248	4,248	0	
30	51	傷病醫藥費	92	92	0	
807	568	其他福利費	783	783	0	
2,850	3,613	服務費用	3,637	3,637	0	
883	996	水電費	996	996	0	
771	840	工作場所電費	840	840	0	
112	156	工作場所水費	156	156	0	
85	194	郵電費	194	194	0	
7	15	郵費	15	15	0	
67	137	電話費	137	137	0	
11	42	數據通信費	42	42	0	
48	66	旅運費	86	86	0	
48	66	國內旅費	86	86	0	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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	
46	100	印刷裝訂與廣告費	93	93	0	
46	100	印刷及裝訂費	93	93	0	
561	853	修理保養及保固費	767	767	0	
63	80	一般房屋修護費	80	80	0	
	80	其他建築修護費	80	80	0	
156	130	機械及設備修護費	130	130	0	
189	201	雜項設備修護費	209	209	0	
154	362	其他資產修護費	268	268	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,100	1,222	一般服務費	1,328	1,328	0	
42	42	外包費	42	42	0	
1,002	1,120	計時與計件人員酬金	1,219	1,219	0	
56	60	體育活動費	67	67	0	
55	105	專業服務費	96	96	0	
	12	專技人員酬金	12	12	0	
9	31	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
18	19	委託檢驗(定)試驗認證費	19	19	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
28	33	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	
568	839	材料及用品費	773	773	0	
568	839	用品消耗	773	773	0	
331	345	辦公(事務)用品	345	345	0	
14	30	報章雜誌	20	20	0	
85	250	農業與園藝用品及環境美化費	190	190	0	

桃園市龜山區楓樹國民小學
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	
19	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
119	184	其他用品消耗	188	188	0	
225	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	0	480	
225	520	購建固定資產	400	0	400	
181	280	購置機械及設備	100	0	100	
30	120	購置交通及運輸設備	100	0	100	
15	120	購置雜項設備	200	0	200	
	80	購置無形資產	80	0	80	
	80	購置電腦軟體	80	0	80	
7	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
6	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
6	30	技能競賽	30	30	0	
1,055	1,454	其他	1,442	1,442	0	
1,055	1,454	其他支出	1,442	1,442	0	
1,055	1,454	其他	1,442	1,442	0	
71,886	77,892	合計	81,124	80,644	480	

桃園市龜山區楓樹國民小學

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	107,755							107,755	
土地改良物	5,081	4,196					237	648	
房屋及建築	125,319	32,071					6,203	87,045	
機械及設備	18,274	16,436	100	(1)		購置教 學、行政及 校園維護用 機械設備 等。	954	984	
交通及運輸設備	5,563	4,128	100	(1)		購置交通運 輸及廣播設 備或通訊用 設備等。	1,085	450	
雜項設備	17,554	14,464	200	(1)		購置教 學、行政及 校園維護用 雜項設備 等。	1,782	1,508	
購建中固定資產									
電腦軟體	401	200	80	(1)		購置學校網 頁管理系 統。	65	216	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	279,947	71,495	480				10,326	198,606	

註：