

特別收入 15-155

中華民國106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  
桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學編

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國106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 | 5  | 頁 |
| (二) 現金流量預計表·····           | 第 | 6  | 頁 |
| 三、預算明細表                    |   |    |   |
| (一) 基金來源明細表·····           | 第 | 7  | 頁 |
| (二) 基金用途明細表·····           | 第 | 8  | 頁 |
| 四、預算附表                     |   |    |   |
| (一) 單位(或計畫)成本分析表·····      | 第 | 12 | 頁 |
| 五、預算參考表                    |   |    |   |
| (一) 預計平衡表·····             | 第 | 13 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分析表·····      | 第 | 14 | 頁 |
| (三) 員工人數彙計表·····           | 第 | 16 | 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) 固定項目明細表·····           | 第 | 23 | 頁 |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 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、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 16 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 20 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處-教務組：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)教導處-學生事務組：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)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市蘆竹區公埔國民小學合併設置人事室主任，配置於蘆竹區公埔國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市蘆竹區公埔國民小學合併設置會計室主任，配置於蘆竹區公埔國民小學。

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。

貳、業務計畫：

# 桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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 2,614 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

#### (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 2,581 萬 1,000 元，普通班 9 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 200 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 11 萬 6,000 元(含機械設備 5 萬 8,000 元及什項設備 5 萬 8,000 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。

#### 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 20 人，較上年度減少 6 人，係本年度班級數減 2 班減少 4 人及幼兒園約聘職員 1 人、契約廚工 1 人改列教育局所致。

#### (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 1,000 元，較上年度減少 1,000 元，係各專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：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 2,589 萬 3,000 元，較上年度減少 317 萬元，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 24 萬 5,000 元，較上年度減少 3 萬 7,000 元，係幼兒園學生人數減少所致。

#### (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 2,581 萬 1,000 元，較上年度減少 349 萬 9,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 11 萬 6,000 元，較上年度無增減，係(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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,614 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,935 萬 7,000 元，減少 320 萬 8,000 元，約減 10.93%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,592 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,942 萬 6,000 元，減少 349 萬 9,000 元，約減 11.89%，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，賸餘 22 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 6 萬 9,000 元，增加賸餘 29 萬 1,000 元。

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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,188 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 2,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,647 萬 6,330 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入 1 萬 4,000 元。

預算數 2,685 萬元，決算數 2,662 萬 4,518 元，執行率 99.16%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

國民小學教育：2,649 萬 7,713 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：8 萬 7,991 元。

(2) 無形資產：1 萬 9,736 元。

國民教育計畫預算數 2,674 萬 2,000 元，決算數 2,649 萬 7,713 元，執行率 99.09%、建築及設備計畫預算數 10 萬 8,000 元，決算數 10 萬 7,727 元，執行率 99.75%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1 萬 9,078 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：839 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,643 萬 9,793 元。

分配預算數 1,708 萬 7,000 元，實際數 1,658 萬 4,231 元，執行率 97.06%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,558 萬 9,113 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：0 元。

(2) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 1,698 萬 1,000 元，實際數 1,558 萬 9,113 元，執行率 91.80%、建築及設備計畫分配預算數 10 萬 6,000 元，實際數 0 元，執行率 0.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 99 萬 5,118 元，期末基金餘額 194 萬 4,689 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 9 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 200 人。

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國106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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 26,625 | 基金來源      | 26,149 | 29,357 | -3,208  |
| 14     | 財產收入      | 11     | 12     | -1      |
| 2      | 利息收入      | 1      | 2      | -1      |
| 12     | 其他財產收入    | 10     | 10     | 0       |
| 26,476 | 政府撥入收入    | 25,893 | 29,063 | -3,170  |
| 26,476 | 公庫撥款收入    | 25,893 | 29,063 | -3,170  |
| 120    | 教學收入      | 245    | 282    | -37     |
| 120    | 學雜費收入     | 245    | 282    | -37     |
| 14     | 其他收入      | 0      | 0      | 0       |
| 14     | 雜項收入      | 0      | 0      | 0       |
| 26,605 | 基金用途      | 25,927 | 29,426 | -3,499  |
| 26,498 | 國民教育計畫    | 25,811 | 29,310 | -3,499  |
| 26,498 | 國民小學教育    | 25,811 | 29,310 | -3,499  |
| 108    | 建築及設備計畫   | 116    | 116    | 0       |
| 88     | 其他設備      | 116    | 96     | 20      |
| 20     | 無形資產      | 0      | 20     | -20     |
| 19     | 本期賸餘（短絀－） | 222    | -69    | 291     |
| 930    | 期初基金餘額    | 881    | 930    | -50     |
|        | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 950    | 期末基金餘額    | 1,103  | 861    | 241     |

備註：

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國106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—)       | 222   | 本期賸餘係幼兒園學費收入245,000元-移用基金累積餘額23,000元。 |
| 調整非現金項目         | 0     |                                       |
| 流動負債淨增(淨減—)     | 0     |                                       |
| 業務活動之淨現金流入(流出一) | 222   |                                       |
| 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(流出一) | 0     |                                       |
| 現金及約當現金之淨增(淨減—) | 222   |                                       |
| 期初現金及約當現金       | 5,935 |                                       |
| 期末現金及約當現金       | 6,157 |                                       |

註：



桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 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<br>(業務量) | 利(費)率(元)   | 金 額    |                    |
| 財產收入    |     |             |            | 11     |                    |
| 利息收入    | 年   | 1           | 1,000      | 1      | 基金各專戶利息收入。         |
| 其他財產收入  | 年   | 1           | 10,000     | 10     | 禮堂等對外開放場地收費(收支併列)。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 25,893 |                    |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 25,893,000 | 25,893 | 市府撥入經費。            |
| 教學收入    |     |             |            | 245    |                    |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 245,000    | 245    | 幼兒園學費收入。           |
| 總 計：    |     |             |            | 26,149 |                    |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 |     | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                |
|------------|-----|------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------|
| 26,498     | 53  | <b>國民教育計畫</b>    | 25,811     | 29,310     |                                                       |
| 24,707     | 1   | <b>用人費用</b>      | 23,616     | 27,384     |                                                       |
| 17,314     | 11  | <b>正式員額薪資</b>    | 16,248     | 18,552     |                                                       |
| 16,942     | 113 | 職員薪金             | 15,876     | 18,180     | 本校編制內職員及教師薪俸及校護請假職務代理薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)                |
| 371        | 114 | 工員工資             | 372        | 372        | 本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細表)。                                |
| 122        | 12  | <b>聘僱及兼職人員薪資</b> | 60         | 616        |                                                       |
| 0          | 122 | 約僱職員薪金           | 0          | 480        |                                                       |
| 122        | 124 | 兼職人員酬金           | 60         | 76         | 兼代課鐘點費。                                               |
| 0          |     |                  | 0          | 30         |                                                       |
| 0          |     |                  | 0          | 30         |                                                       |
| 261        | 13  | <b>超時工作報酬</b>    | 279        | 279        |                                                       |
| 261        | 131 | 加班費              | 279        | 279        | 職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細表)。                      |
| 3,741      | 15  | <b>獎金</b>        | 3,723      | 4,159      |                                                       |
| 1,750      | 151 | 考績獎金             | 1,892      | 1,964      | 教職員工考績獎金(來自用人費用明細表)。                                  |
| 1,992      | 152 | 年終獎金             | 1,831      | 2,195      | 教職員工年終獎金(來自用人費用明細表)。                                  |
| 1,481      | 16  | <b>退休及卹償金</b>    | 1,488      | 1,764      |                                                       |
| 1,444      | 161 | 職員退休及離職金         | 1,428      | 1,704      | 教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細表)。                                 |
| 38         | 162 | 工員退休及離職金         | 60         | 60         | 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細表)。                                 |
| 1,788      | 18  | <b>福利費</b>       | 1,818      | 2,014      |                                                       |
| 1,638      | 181 | 分擔員工保險費          | 1,608      | 1,800      | 公保費、勞保費、健保費(來自用人費用明細表)。                               |
| 18         | 183 | 傷病醫藥費            | 6          | 0          | 校長健康檢查費。                                              |
| 0          |     |                  | 18         | 18         | 滿40歲以上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)。 |
| 133        | 18Y | 其他福利費            | 36         | 30         | 市府下授教職員退休人員三節慰問金(6人*1年*6,000元)。                       |
| 0          |     |                  | 6          | 6          | 市府下授工友退休人員三節慰問金(1人*1年*6,000元)。                        |
| 0          |     |                  | 144        | 160        | 職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(9人*16,000元)(來自用人費用明細表)。            |
| 1,433      | 2   | <b>服務費用</b>      | 1,582      | 1,499      |                                                       |
| 210        | 21  | <b>水電費</b>       | 246        | 246        |                                                       |
| 178        | 212 | 工作場所電費           | 228        | 228        | 電費。                                                   |
| 31         | 214 | 工作場所水費           | 18         | 18         | 水費。                                                   |
| 74         | 22  | <b>郵電費</b>       | 92         | 92         |                                                       |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                  |
|------------|-----------------|------------|------------|---------------------------------------------------------|
| 5 221      | 郵費              | 8          | 8          | 公務用寄發郵件所需郵資。                                            |
| 70 222     | 電話費             | 84         | 84         | 公務用電話費。                                                 |
| 54 23      | <b>旅運費</b>      | 46         | 52         |                                                         |
| 54 231     | 國內旅費            | 40         | 40         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。                                      |
| 0          |                 | 5          | 11         | 本校戶外教育活動隨行人員費用(1班*2人*2600元=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。   |
| 1 236      | 貨物運費            | 1          | 1          | 科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等。                              |
| 84 24      | <b>印刷裝訂與廣告費</b> | 51         | 70         |                                                         |
| 84 241     | 印刷及裝訂費          | 51         | 70         | 各類表冊、單據印刷、影印、教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、預算書印製費等。                  |
| 298 25     | <b>修理保養及保固費</b> | 251        | 328        |                                                         |
| 61 252     | 一般房屋修護費         | 60         | 60         | 校舍、辦公室等翻修費。                                             |
| 0 254      | 其他建築修護費         | 10         | 10         | 禮堂等對外開放場地收費（收支併列）。                                      |
| 44 255     | 機械及設備修護費        | 50         | 60         | 校園安全系統及各項機械設備等養護費。                                      |
| 123 257    | 什項設備修護費         | 26         | 27         | 市府下授飲用水設備清洗清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養。                       |
| 0          |                 | 20         | 26         | 本校辦公器具養護費(1,048元*19人=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。。        |
| 0          |                 | 45         | 75         | 教學及行政用機具、樂器等維修保養。                                       |
| 70 258     | 其他資產修護費         | 40         | 70         | 水電設備、校園地面及設施等維修保養。                                      |
| 2 26       | <b>保險費</b>      | 1          | 1          |                                                         |
| 2 26Y      | 其他保險費           | 1          | 1          | 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療等保險。                                    |
| 583 27     | <b>一般服務費</b>    | 786        | 591        |                                                         |
| 1 276      | 佣金、匯費、經理費及手續費   | 1          | 1          | 學生註冊、繳納各項費用等相關手續費。                                      |
| 52 279     | 外包費             | 52         | 52         | 校園保全系統。                                                 |
| 508 27D    | 計時與計件人員酬金       | 0          | 176        |                                                         |
| 0          |                 | 713        | 338        | 校園安全維護警衛費(26,400元*13.5月*2人=712,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 22 27F     | 體育活動費           | 20         | 24         | 員工文康活動費(1,000元*20人=20,000元)。                            |
| 56 28      | <b>專業服務費</b>    | 37         | 47         |                                                         |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                        |
|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------|
| 7285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費        | 10         | 10         | 各項活動、研習內聘助教費、內/外聘講師講座鐘點費。                                     |
| 17287      | 委託檢驗(定)試驗認證費            | 4          | 4          | 消防安全、衛生檢查及簽證費。                                                |
| 0          |                         | 4          | 4          | 市府下授飲用水設備出水口檢測費(3,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。                     |
| 2288       | 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費用。                                           |
| 3028A      | 電子計算機軟體服務費              | 15         | 25         | 校務行政、教學資訊等相關系統維護更新費。                                          |
| 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)。                                  |
| 2453       | 材料及用品費                  | 179        | 279        |                                                               |
| 24532      | 用品消耗                    | 179        | 279        |                                                               |
| 121321     | 辦公(事務)用品                | 80         | 120        | 印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等；班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等耗材；各處室行政用辦公用品等。 |
| 15322      | 報章什誌                    | 4          | 4          | 教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。                                          |
| 21323      | 農業與園藝用品及環境美化費           | 30         | 50         | 環境佈置、綠化美化校園及保護清潔消毒等。                                          |
| 0          |                         | 4          | 4          | 掃地用各類清潔用具、維修物品等。                                              |
| 10328      | 醫療用品(非醫療院所使用)           | 7          | 7          | 衛生保健用品。                                                       |
| 7832Y      | 其他                      | 4          | 4          | 交通安全材料費。                                                      |
| 0          |                         | 50         | 90         | 教學及行政業務用器具、體育器材費、實驗器材及視聽媒體教材等(含自有財源~基金利息收入1,000元)。            |
| 277        | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 319        | 34         |                                                               |
| 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)。                                 |
| 2172       | 捐助、補助與獎助                | 309        | 24         |                                                               |
| 2172Y      | 其他                      | 17         | 24         | 市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*9班*9月=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。        |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目         | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                    |
|------------|------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 072Y       | 其他                     | 45         | 0          | 市府下授天天安心食材補助(45,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。                  |
| 0          |                        | 124        | 0          | 市府下授有機蔬菜補助。                                               |
| 0          |                        | 99         | 0          | 市府下授無力支付午餐補助。                                             |
| 0          |                        | 20         | 0          | 市府下授國小兒童節禮物(100元*200人)。                                   |
| 0          |                        | 4          | 0          | 市府下授幼兒園營養午餐導師指導費(200元*1班*2人*9月=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。 |
| 475        | 競賽及交流活動費               | 9          | 9          |                                                           |
| 4751       | 技能競賽                   | 9          | 9          | 參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。                               |
| 859        | 其他                     | 115        | 114        |                                                           |
| 8591       | 其他支出                   | 115        | 114        |                                                           |
| 8591Y      | 其他                     | 4          | 4          | 加強社會教育活動經費。                                               |
| 0          |                        | 60         | 110        | 親職教育活動經費、新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習等各項活動經費。                     |
| 0          |                        | 51         | 0          | 校慶補助費(50000元+(10班-6班)*300元=51,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。    |
| 1085M      | 建築及設備計畫                | 116        | 116        |                                                           |
| 1085       | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 116        | 116        |                                                           |
| 8851       | 購置固定資產                 | 116        | 96         |                                                           |
| 88514      | 購置機械及設備                | 58         | 48         | 購置教學及行政用等相關機械及設備。                                         |
| 0516       | 購置什項設備                 | 58         | 48         | 購置教學及行政用等相關雜項設備。                                          |
| 2052       | 購置無形資產                 | 0          | 20         |                                                           |
| 20521      | 購置電腦軟體                 | 0          | 20         |                                                           |
| 26,605     | 總計                     | 25,927     | 29,426     |                                                           |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 106 年 度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別            | 單位 | 單位<br>成本 | 數量 | 預 算 數            | 說 明                                                                                                   |
|------------------|----|----------|----|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育 |    |          |    | 25,811<br>25,811 | 預計支應用人費、基本開<br>支、水電費、辦公用品、校<br>舍維護費用、辦公教學設備<br>維護等相關經費。(因各項用<br>途經費多屬依業務實際需求<br>按月發生，確實無法衡量單<br>位成本)。 |
| 建築及設備計畫<br>其他設備  |    |          |    | 116<br>116       |                                                                                                       |
| 合 計              |    |          |    | 25,927           | 預計更新電腦設備、辦公教<br>學等機械及雜項相關設<br>備。(因各項用途經費多屬依<br>業務實際需求按月發生，確<br>實無法衡量單位成本)。                            |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年(前年)12月31日<br>實際數 | 科 目                   | 106年(今年)12月31日<br>預 計 數 | 105年(上年)12月31日<br>調 整 後 預 計 數 | 比較增減(-) |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|---------|
| 7,493                 | 資 產 合 計               | 7,646                   | 7,424                         | 222     |
| 7,493                 | 資 產                   | 7,646                   | 7,424                         | 222     |
| 6,004                 | 流動資產                  | 6,157                   | 5,935                         | 222     |
| 6,004                 | 現金                    | 6,157                   | 5,935                         | 222     |
| 6,004                 | 銀行存款                  | 6,157                   | 5,935                         | 222     |
| 86                    | 投資、長期應收款<br>項、貸墊款及準備金 | 86                      | 86                            | 0       |
| 86                    | 準備金                   | 86                      | 86                            | 0       |
| 86                    | 退休及離職準備<br>金          | 86                      | 86                            | 0       |
| 1,402                 | 其他資產                  | 1,402                   | 1,402                         | 0       |
| 1,402                 | 什項資產                  | 1,402                   | 1,402                         | 0       |
| 1,402                 | 代管資產                  | 1,402                   | 1,402                         | 0       |
| 6,543                 | 負 債                   | 6,543                   | 6,543                         | 0       |
| 4,710                 | 流動負債                  | 4,710                   | 4,710                         | 0       |
| 4,710                 | 應付款項                  | 4,710                   | 4,710                         | 0       |
| 4,710                 | 應付代收款                 | 4,710                   | 4,710                         | 0       |
| 1,834                 | 其他負債                  | 1,834                   | 1,834                         | 0       |
| 1,834                 | 什項負債                  | 1,834                   | 1,834                         | 0       |
| 345                   | 存入保證金                 | 345                     | 345                           | 0       |
| 86                    | 應付退休及離職<br>金          | 86                      | 86                            | 0       |
| 1,402                 | 應付代管資產                | 1,402                   | 1,402                         | 0       |
| 950                   | 基金餘額                  | 1,103                   | 881                           | 222     |
| 950                   | 基金餘額                  | 1,103                   | 881                           | 222     |
| 950                   | 基金餘額                  | 1,103                   | 881                           | 222     |
| 950                   | 累積餘額                  | 1,103                   | 881                           | 222     |
| 7,493                 | 負債及基金餘額合計             | 7,646                   | 7,424                         | 222     |
|                       |                       |                         |                               |         |
| 信託代理與保證資產             |                       |                         |                               |         |
| 保證品                   |                       | 0 信託代理與保證負債             | 0                             |         |
|                       |                       | 0 應付保證品                 | 0                             |         |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 106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<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 25,927<br>25,811 | 本年度預算編列25,811,000元，用人費用23,616,000元，服務費用1,582,000元，材料及用品費179,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動320,000元，其他114,000元。  |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 116              | 本年度預算編列116,000元，其他設備計畫116,000元。                                                                              |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 29,426<br>29,310 | 105年度預算編列29,310,000元，用人費用27,384,000元，服務費用1,499,000元，材料及用品費279,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動34,000元，其他114,000元。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 116              | 105年度預算編列116,000元，其他設備計畫96,000元，無形資產計畫20,000元。                                                               |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 26,605<br>26,498 | 104年度決算數26,497,713元，用人費用24,707,279元，服務費用1,433,390元，材料及用品費245,163元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動26,650元，其他85,231元。   |



桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中 華 民 國 106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   |    |    |                 | 108    | 104年度決算數107,727元，其他設備計畫87,991元，無形資產計畫19,736元。 |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 106 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                                                                  |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 26              | -6        | 20              | 本年度編列教師16人，行政人員3人(含校長)共計19人，因班級數減少2班，故減少4人。<br>原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園約聘職員1人，契約廚工1人改列教育局。 |
| 職員   | 23              | -4        | 19              |                                                                                      |
| 約僱人員 | 2               | -2        | 0               |                                                                                      |
| 工友   | 1               | 0         | 1               |                                                                                      |

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  
地方教育  
用人費用  
中華民國

| 科 目    | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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    | 16,248     |            | 279        |     | 1,831 | 1,892 |    | 1,488 |
| 國民教育計畫 | 16,248     |            | 279        |     | 1,831 | 1,892 |    | 1,488 |
| 正式人員   | 16,248     |            | 279        |     | 1,831 | 1,892 |    | 1,488 |
| 聘僱人員   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 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2人，預算數713,000元。

蘆竹國民小學  
發展基金  
彙計表  
106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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,608     | 24        |           |             | 186 |     | 23,556 | 60           | 23,616 |
|     |     | 1,608     | 24        |           |             | 186 |     | 23,556 | 60           | 23,616 |
|     |     | 1,608     | 24        |           |             | 186 |     | 23,556 |              | 23,556 |
|     |     |           |           |           |             |     |     |        | 60           | 60     |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目     | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|-----------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |           | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 26,605 | 29,426 | 合 計       | 25,927      | 25,811     | 0          | 0            | 116         |
| 24,707 | 27,384 | 用人費用      | 23,616      | 23,616     | 0          | 0            | 0           |
| 17,314 | 18,552 | 正式員額薪資    | 16,248      | 16,248     | 0          | 0            | 0           |
| 16,942 | 18,180 | 職員薪金      | 15,876      | 15,876     | 0          | 0            | 0           |
| 371    | 372    | 工員工資      | 372         | 372        | 0          | 0            | 0           |
| 122    | 616    | 聘僱及兼職人員薪資 | 60          | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        | 480    | 約僱職員薪金    | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 122    | 136    | 兼職人員酬金    | 60          | 60         | 0          | 0            | 0           |
| 261    | 279    | 超時工作報酬    | 279         | 279        | 0          | 0            | 0           |
| 261    | 279    | 加班費       | 279         | 279        | 0          | 0            | 0           |
| 3,741  | 4,159  | 獎金        | 3,723       | 3,723      | 0          | 0            | 0           |
| 1,750  | 1,964  | 考績獎金      | 1,892       | 1,892      | 0          | 0            | 0           |
| 1,992  | 2,195  | 年終獎金      | 1,831       | 1,831      | 0          | 0            | 0           |
| 1,481  | 1,764  | 退休及卹償金    | 1,488       | 1,488      | 0          | 0            | 0           |
| 1,444  | 1,704  | 職員退休及離職金  | 1,428       | 1,428      | 0          | 0            | 0           |
| 38     | 60     | 工員退休及離職金  | 60          | 60         | 0          | 0            | 0           |
| 1,788  | 2,014  | 福利費       | 1,818       | 1,818      | 0          | 0            | 0           |
| 1,638  | 1,800  | 分擔員工保險費   | 1,608       | 1,608      | 0          | 0            | 0           |
| 18     | 18     | 傷病醫藥費     | 24          | 24         | 0          | 0            | 0           |
| 133    | 196    | 其他福利費     | 186         | 186        | 0          | 0            | 0           |
| 1,433  | 1,499  | 服務費用      | 1,582       | 1,582      | 0          | 0            | 0           |
| 210    | 246    | 水電費       | 246         | 246        | 0          | 0            | 0           |
| 178    | 228    | 工作場所電費    | 228         | 228        | 0          | 0            | 0           |
| 31     | 18     | 工作場所水費    | 18          | 18         | 0          | 0            | 0           |
| 74     | 92     | 郵電費       | 92          | 92         | 0          | 0            | 0           |
| 5      | 8      | 郵費        | 8           | 8          | 0          | 0            | 0           |
| 70     | 84     | 電話費       | 84          | 84         | 0          | 0            | 0           |
| 54     | 52     | 旅運費       | 46          | 46         | 0          | 0            | 0           |
| 54     | 51     | 國內旅費      | 45          | 45         | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 貨物運費      | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目                    | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|--------------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                          | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 84     | 70     | 印刷裝訂與廣告費                 | 51          | 51         | 0          | 0            | 0           |
| 84     | 70     | 印刷及裝訂費                   | 51          | 51         | 0          | 0            | 0           |
| 298    | 328    | 修理保養及保固費                 | 251         | 251        | 0          | 0            | 0           |
| 61     | 60     | 一般房屋修護費                  | 60          | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        | 10     | 其他建築修護費                  | 10          | 10         | 0          | 0            | 0           |
| 44     | 60     | 機械及設備修護費                 | 50          | 50         | 0          | 0            | 0           |
| 123    | 128    | 什項設備修護費                  | 91          | 91         | 0          | 0            | 0           |
| 70     | 70     | 其他資產修護費                  | 40          | 40         | 0          | 0            | 0           |
| 2      | 1      | 保險費                      | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 2      | 1      | 其他保險費                    | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 583    | 591    | 一般服務費                    | 786         | 786        | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 52     | 52     | 外包費                      | 52          | 52         | 0          | 0            | 0           |
| 508    | 514    | 計時與計件人員酬<br>金            | 713         | 713        | 0          | 0            | 0           |
| 22     | 24     | 體育活動費                    | 20          | 20         | 0          | 0            | 0           |
| 56     | 47     | 專業服務費                    | 37          | 37         | 0          | 0            | 0           |
| 7      | 10     | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 10          | 10         | 0          | 0            | 0           |
| 17     | 8      | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 8           | 8          | 0          | 0            | 0           |
| 2      | 4      | 委託考選訓練費                  | 4           | 4          | 0          | 0            | 0           |
| 30     | 25     | 電子計算機軟體服<br>務費           | 15          | 15         | 0          | 0            | 0           |
| 72     | 72     | 公共關係費                    | 72          | 72         | 0          | 0            | 0           |
| 72     | 72     | 公共關係費                    | 72          | 72         | 0          | 0            | 0           |
| 245    | 279    | 材料及用品費                   | 179         | 179        | 0          | 0            | 0           |
| 245    | 279    | 用品消耗                     | 179         | 179        | 0          | 0            | 0           |
| 121    | 120    | 辦公（事務）用品                 | 80          | 80         | 0          | 0            | 0           |
| 15     | 4      | 報章什誌                     | 4           | 4          | 0          | 0            | 0           |

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目                           | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|---------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                                 | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 21     | 54     | 農業與園藝用品及<br>環境美化費               | 34          | 34         | 0          | 0            | 0           |
| 10     | 7      | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)               | 7           | 7          | 0          | 0            | 0           |
| 78     | 94     | 其他                              | 54          | 54         | 0          | 0            | 0           |
| 108    | 116    | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資  | 116         | 0          | 0          | 0            | 116         |
| 88     | 96     | 購置固定資產                          | 116         | 0          | 0          | 0            | 116         |
| 88     | 48     | 購置機械及設備                         | 58          | 0          | 0          | 0            | 58          |
|        | 48     | 購置什項設備                          | 58          | 0          | 0          | 0            | 58          |
| 20     | 20     | 購置無形資產                          | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 20     | 20     | 購置電腦軟體                          | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 27     | 34     | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 319         | 319        | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 會費                              | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 職業團體會費                          | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 21     | 24     | 捐助、補助與獎助                        | 309         | 309        | 0          | 0            | 0           |
| 21     | 24     | 其他                              | 309         | 309        | 0          | 0            | 0           |
| 4      | 9      | 競賽及交流活動費                        | 9           | 9          | 0          | 0            | 0           |
| 4      | 9      | 技能競賽                            | 9           | 9          | 0          | 0            | 0           |
| 85     | 114    | 其他                              | 115         | 115        | 0          | 0            | 0           |
| 85     | 114    | 其他支出                            | 115         | 115        | 0          | 0            | 0           |
| 85     | 114    | 其他                              | 115         | 115        | 0          | 0            | 0           |



桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

| 項 目     | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 | 本 年 度 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明               |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|-------------------|
| 資產      | 86,222  | 116       | 0         | 86,338  |                   |
| 土地      | 18,768  | 0         | 0         | 18,768  |                   |
| 土地改良物   | 5,360   | 0         | 0         | 5,360   |                   |
| 房屋及建築   | 48,908  | 0         | 0         | 48,908  |                   |
| 機械及設備   | 5,602   | 58        | 0         | 5,660   | 購置教學及行政用等相關機械及設備。 |
| 交通及運輸設備 | 976     | 0         | 0         | 976     |                   |
| 什項設備    | 6,433   | 58        | 0         | 6,491   | 購置教學及行政用等相關雜項設備。  |
| 購建中固定資產 | 0       | 0         | 0         | 0       |                   |
| 電腦軟體    | 175     | 0         | 0         | 175     |                   |

註：

主辦會計人員：蘇 秋 萍

基金主持人：陳 梅 蓉