

特別收入 15-175

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
桃園市蘆竹區光明國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區光明國民小學編

桃園市蘆竹區光明國民小學
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	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	24	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	28	頁

桃園市蘆竹區光明國民小學

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，設立 2 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 119 人、行政人員 6 人、工友 3 人，共計 129 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。

貳、業務計畫：

桃園市蘆竹區光明國民小學

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

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 億 6,737 萬 1,000 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 億 6,760 萬 6,000 元，普通班 70 班、特教班 2 班，合計 72 班，學生人數 1,966 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 60 萬元，係增購無線麥克風系統、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 86 萬 5,000 元(含機械設備 53 萬 5,000 元及什項設備 33 萬元)，係增(汰)購電腦、圖書館圖書、飲水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 129 人，較上年度減 2 人，係因普通班減少 1 班所致。

(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 11 萬 9,000 元，較上年度增加 9,000 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 1 萬元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 15 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 1 億 6,709 萬 2,000 元，較上年度增加 259 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 1 億 6,760 萬 6,000 元，較上年度增加 254 萬 5,000 元，主要係用人費用減少所致。

桃園市蘆竹區光明國民小學

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

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：本年度預算數 60 萬元，較上年度增加 53 萬 5,000 元，係增(汰)購無線麥克風系統、校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。
- (2) 其他設備：本年度預算編列 86 萬 5,000 元，較上年度增加 74 萬 5,000 元，係增(汰)購電腦、圖書館圖書、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 億 6,737 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,476 萬 6,000 元，增加 260 萬 5,000 元，約增 1.58%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 6,907 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,576 萬 6,000 元，增加 330 萬 5,000 元，約增 1.99%，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 170 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 70 萬元，約增 70%，將移用以前基金餘額 170 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3 萬 552 元。

2. 勞務收入：

3. 財產收入：

(1) 租金收入：12 萬 3,129 元。

(2) 利息收入：3,333 元。

(3) 其他財產收入：11 萬 6,100 元。

4. 政府撥入收入：

桃園市蘆竹區光明國民小學

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

公庫撥款收入：1 億 5,199 萬 984 元。

政府其他撥入收入：58 萬 2,921 元。

5. 其他收入：

雜項收入：141 萬 4,552 元。

預算數 1 億 5,827 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,426 萬 1,571 元，執行率 97.46%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 5,458 萬 5,327 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：7 萬 4,122 元。

(2) 交通及運輸設備：100 萬 5,900 元。

(3) 其他設備：53 萬 9,874 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,762 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,458 萬 5,327 元，執行率 98.07%、建築及設備計畫預算數 224 萬 2,000 元，決算數 161 萬 9,896 元，執行率 72.25%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 194 萬 3,652 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：

(1) 利息收入：4,152 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 5,940 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,791 萬 4,993 元。

(2) 政府及其他撥入收入：64 萬 5,957 元。

3. 其他收入：

雜項收入：1 萬 8,366 元。

分配預算數 9,799 萬 1,000 元，實際數 9,864 萬 9,408 元，執行率 100.67%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,106 萬 3,461 元。

2. 建築及設備計畫：

桃園市蘆竹區光明國民小學

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) 其他設備：11 萬 400 元。

(2) 無形資產：1 萬 8,000 元。

國民教育計畫分配預算數 9,735 萬 1,000 元，實際數 9,106 萬 3,461 元，執行率 93.54%、建築及設備計畫分配預算數 64 萬元，實際數 12 萬 8,4010 元，執行率 20.06%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 745 萬 7,547 元，期末基金餘額 1,485 萬 7,456 元。

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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(-)
154,262	基金來源	167,371	164,766	2,605
31	徵收及依法分配收入	0	0	0
31	違規罰款收入	0	0	0
243	財產收入	279	270	9
0	財產處分收入	0	0	0
123	租金收入	119	110	9
3	利息收入	10	10	0
116	其他財產收入	150	150	0
152,574	政府撥入收入	167,092	164,496	2,596
151,991	公庫撥款收入	167,092	164,496	2,596
583	政府其他撥入收入	0	0	0
1,415	其他收入	0	0	0
1,415	雜項收入	0	0	0
156,205	基金用途	169,071	165,766	3,305
154,585	國民教育計畫	167,606	165,061	2,545
154,585	國民小學教育	167,606	165,061	2,545
1,620	建築及設備計畫	1,465	705	760
74	營建及修建工程	0	500	-500
1,006	交通及運輸設備	600	65	535
540	其他設備	865	120	745
0	無形資產	0	20	-20
-1,944	本期賸餘 (短絀-)	-1,700	-1,000	-700
9,344	期初基金餘額	6,400	7,749	-1,349
0	解繳公庫	0	0	0
7,400	期末基金餘額	4,700	6,749	-2,049

備註：

桃園市蘆竹區光明國民小學
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)	-1,700	本期短絀係移用以前基金餘額1,700,000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)	-1,700	
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)	-1,700	
期初現金及約當現金	24,059	
期末現金及約當現金	22,359	

註：

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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				279	
租金收入	年	1	119,000	119	公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入
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	150,000	150	視聽中心、教室及川堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				167,092	
公庫撥款收入	年	1	167,092,000	167,092	市府撥入經費。
總 計：				167,371	

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
154,585	53	國民教育計畫	167,606	165,061	
148,052	1	用人費用	158,147	156,078	
103,816	11	正式員額薪資	109,632	104,772	
102,706	113	職員薪金	108,480	103,620	教職員薪資(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
1,110	114	工員工資	1,152	1,152	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,126	12	聘僱及兼職人員薪資	658	457	
613	121	聘用人員薪金	0	0	
207	122	約僱職員薪金	0	0	
306	124	兼職人員酬金	306	457	兼代課鐘點費。
0			138	0	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0			24	0	市府下授(13)-補校導師費(2,000元*1班*12月=24,000元)。
0			190	0	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)((3,000元*1人+2,500元*3人+5,300元*1人)*12月=189,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
967	13	超時工作報酬	792	766	
967	131	加班費	782	766	職員、兼任行政教師及工友不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0			10	0	市府下授(12)-補校工友加班費。
22,417	15	獎金	23,360	23,173	
9,442	151	考績獎金	9,208	8,803	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,975	152	年終獎金	14,152	14,370	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
9,058	16	退休及卹償金	12,825	14,530	
8,888	161	職員退休及離職金	9,276	11,304	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			3,477	3,154	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
171	162	工員退休及離職金	72	72	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
10,667	18	福利費	10,880	12,380	
10,178	181	分擔員工保險費	9,348	10,944	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
88	183	傷病醫藥費	144	147	滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*41人=143,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
0183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人*1年=16,000元)。
40218Y	其他福利費	0	0	
0		12	12	退休教職員及退休工友三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友1人)=12,000元)。
0		960	861	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		400	400	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
3,6982	服務費用	5,379	5,347	
1,31321	水電費	1,637	1,700	
1,203212	工作場所電費	0	110	電費。
0		1,226	1,190	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		300	300	水費。
110214	工作場所水費	100	100	市府下授(16)-補校水電費。
021Y	其他場所水電費	11	0	
14922	郵電費	187	175	
16221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資。
100222	電話費	102	102	電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
32224	數據通信費	60	48	數據通信費用。
10123	旅運費	97	108	
101231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		57	68	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
6824	印刷裝訂與廣告費	200	200	
68241	印刷及裝訂費	200	200	教學及行政各項表格日誌、單據手冊刊物、公務用信封、預算書、學生訓練手冊及班級刊物印製等相關經費。
64225	修理保養及保固費	1,534	1,564	
112252	一般房屋修護費	210	210	校舍、教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
71254	其他建築修護費	250	250	視聽中心、教室及川堂等對外開放場地修繕費。
107255	機械及設備修護費	400	300	電梯、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
341257	雜項設備修護費	360	366	各項教學用機具設備及水塔、化糞池等清潔、維修、養護等相關經費。
0		63	64	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		132	134	辦公器具養護費(1,048元*126人*1年=132,048元)(配合預算編列至千元，減列48元)。
112580	其他資產修護費	0	240	
		119	0	本校戶外遊戲設施等修繕費(太陽能光電租金收入)。
326	保險費	5	5	
326Y	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。
1,15727	一般服務費	1,352	1,210	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	7	5	學生註冊、繳納各項相關手續費。
0279	外包費	96	0	校園安全保全系統等校園安全維護相關費用。
1,02427D	計時與計件人員酬金	1,120	1,074	校園安全維護校警薪資保費等(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
13027F	體育活動費	129	131	員工文康活動費(1,000元*129人=129,000元)。
16828	專業服務費	268	286	
83285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	30	外聘採購評審委員出席費及交通費(2,500元*16次=40,000元)。
0		22	14	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*22節=22,000元)。
0		40	26	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
34287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		29	46	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
5028A	電腦軟體服務費	107	140	校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
1,2463	材料及用品費	1,336	1,229	
1,24632	用品消耗	1,336	1,229	
473321	辦公(事務)用品	500	500	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、印製試卷、電腦閱卷及講義用的白報紙、製版紙、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
0		7	0	市府下授(15)-補校辦公費。
473322	報章雜誌	40	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。
115323	農業與園藝用品及環境美化費	130	150	掃地用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、綠化美化校園、環境保護清潔消毒等相關經費。
29328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等相關經費。
58232Y	其他用品消耗	50	50	管樂、體育、童軍及交通導護各項教學器材等相關經費。
0		450	450	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		60	0	附設補校各項教學及行政業務用器具等相關經費。
0		50	0	輔導室諮商等用品。
04	租金、償債、利息及相關手續費	0	60	
045	雜項設備租金	0	60	
0451	雜項設備租金	0	60	本校租用影印機租金。
1,2347	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132	122	
371	會費	2	2	
3713	職業團體會費	2	2	護士公會等相關會費。
1,18972	捐助、補助與獎助	0	0	
1,18972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	20	
0743	獎勵費用	30	20	獎勵學生用文具禮券等。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
4175	競賽及交流活動費	100	100	
41751	技能競賽	100	100	參加校外各項體育、童軍、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
3569	其他	2,612	2,225	
35691	其他支出	2,612	2,225	
35691Y	其他	160	160	辦理新生訓練、畢業典禮、各項年級學生活動與各領域活動等相關經費。
0		50	50	辦理教務處相關業務等經費。
0		145	145	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		50	40	辦理輔導室相關業務等經費。
0		753	754	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		70	70	校慶補助費(50,000元+300元*(72班-6班)=69,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		480	400	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000元)。
0		197	202	兒童節禮物(100元*1,966人=196,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		393	404	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,966人=393,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		50	0	辦理附設補習學校相關業務等經費。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1,6205M	建築及設備計畫	1,465	705	
1,6205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,465	705	
1,62051	購建固定資產	1,465	685	
74513	擴充改良房屋建築及設備	0	400	
0		0	100	
368514	購置機械及設備	535	30	購置數位相機、碎紙機、電腦設備、電器及其他事務性設備等經費。
1,006515	購置交通及運輸設備	600	65	購置無線麥克風系統、校園廣播系統、其他交通及運輸設備等經費。
172516	購置雜項設備	330	90	購置圖書、桌椅、櫃、飲水機、行政與教學校務用相關事務性等什項設備經費。

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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
052	購置無形資產	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
156,205	總計	169,071	165,766	

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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 國民小學教育				167,606 167,606	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、會費與獎助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）。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,465 600	
其他設備				865	
合 計				169,071	預計支應購買數位相機、碎紙機、電腦、圖書、桌椅、櫃、飲水機、行政與教學務用相關事務性等什項設備經費(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)。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
25,342	資 產 合 計	22,642	24,342	-1,700
25,342	資 產	22,642	24,342	-1,700
25,059	流動資產	22,359	24,059	-1,700
25,059	現金	22,359	24,059	-1,700
25,059	銀行存款	22,359	24,059	-1,700
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
283	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	283	283	0
283	準備金	283	283	0
283	退休及離職準備 金	283	283	0
17,942	負 債	17,942	17,942	0
16,036	流動負債	16,036	16,036	0
16,036	應付款項	16,036	16,036	0
16,036	應付代收款	16,036	16,036	0
1,906	其他負債	1,906	1,906	0
1,906	什項負債	1,906	1,906	0
1,337	存入保證金	1,337	1,337	0
283	應付退休及離職 金	283	283	0
286	暫收及待結轉帳 項	286	286	0
7,400	基金餘額	4,700	6,400	-1,700
7,400	基金餘額	4,700	6,400	-1,700
7,400	基金餘額	4,700	6,400	-1,700
7,400	累積餘額	4,700	6,400	-1,700
25,342	負債及基金餘額合計	22,642	24,342	-1,700

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

桃園市蘆竹區光明國民小學
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				169,071 167,606	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電修理保養、印刷、材料及用品費..等)及場地開放、其他活動等相關經費。 本年度預計支應擴充改良房屋建築及設備、購置機械及設備，購置交通及運輸設備、購置什項設備等。
建築及設備計畫			1,465		
上年度預算數 國民教育計畫				165,766 165,061	
建築及設備計畫				705	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電修理保養、印刷、材料及用品費..等)及場地開放、其他活動等相關經費。 107年度支應擴充改良房屋建築及設備、購置機械及設備，購置交通及運輸設備、購置什項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				156,205 154,585	106年度決算154,585,327元，支應用人費用148,051,576元、服務費用3,698,235元、材料及用品費1,246,144元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,233,768元及其他經常性支出355,604元。

桃園市蘆竹區光明國民小學
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
建築及設備計畫				1,620	106年度決算1,619,896元，支應擴充改良房屋建築及設備74,122元、購置機械及設備367,539元，購置交通及運輸設備1,005,900元及購置什項設備172,335元。
105年度決算數				158,449	
國民教育計畫				153,543	105年度決算153,542,507元，支應用人費用148,277,655元、服務費用3,914,326元、材料及用品費1,015,494元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費143,225元及其他經常性支出191,807元。
建築及設備計畫				4,906	105年度決算數4,906,432元，支應擴充改良房屋建築及設備37,000元、購置機械及設備2,255,551元，購置交通及運輸設備1,765,000元及購置什項設備848,881元。
104年度決算數				151,744	

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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				151,183	104年度決算數151,183,367元，支應用人費用146,483,137元、服務費用3,643,641元、材料及用品費767,794元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費97,276元及其他經常性支出191,519元。
建築及設備計畫				561	104年度決算數560,745元，支應購置機械及設備205,000元，購置交通及運輸設備25,000元、購置什項設備284,945元及購置電腦軟體45,800元。

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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	131	-2	129	行政人員7人(含校長)、教師119人,因減班較上年度減少教師2人。
職員	128	-2	126	
工友	3	0	3	
總 計	131	-2	129	

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外包費委外校警3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	109,632		792		14,152	9,208		12,825
國民教育計畫	109,632		792		14,152	9,208		12,825
正式人員	109,632		792		14,152	9,208		12,825
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警3人,預算金額1,120,000元。

光明國民小學
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				
		9,348	160		1,372		157,489	658	158,147
		9,348	160		1,372		157,489	658	158,147
		9,348	160		1,372		157,489		157,489
								658	658

桃園市蘆竹區光明國民小學
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	
148,052	156,078	用人費用	158,147	158,147	0	
103,816	104,772	正式員額薪資	109,632	109,632	0	
102,706	103,620	職員薪金	108,480	108,480	0	
1,110	1,152	工員工資	1,152	1,152	0	
1,126	457	聘僱及兼職人員薪資	658	658	0	
613		聘用人員薪金	0	0	0	
207		約僱職員薪金	0	0	0	
306	457	兼職人員酬金	658	658	0	
967	766	超時工作報酬	792	792	0	
967	766	加班費	792	792	0	
22,417	23,173	獎金	23,360	23,360	0	
9,442	8,803	考績獎金	9,208	9,208	0	
12,975	14,370	年終獎金	14,152	14,152	0	
9,058	14,530	退休及卹償金	12,825	12,825	0	
8,888	14,458	職員退休及離職金	12,753	12,753	0	
171	72	工員退休及離職金	72	72	0	
10,667	12,380	福利費	10,880	10,880	0	
10,178	10,944	分擔員工保險費	9,348	9,348	0	
88	163	傷病醫藥費	160	160	0	
402	1,273	其他福利費	1,372	1,372	0	
3,698	5,347	服務費用	5,379	5,379	0	
1,313	1,700	水電費	1,637	1,637	0	
1,203	1,600	工作場所電費	1,526	1,526	0	
110	100	工作場所水費	100	100	0	
		其他場所水電費	11	11	0	
149	175	郵電費	187	187	0	
16	20	郵費	20	20	0	
100	107	電話費	107	107	0	
32	48	數據通信費	60	60	0	
101	108	旅運費	97	97	0	

桃園市蘆竹區光明國民小學
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	
101	108	國內旅費	97	97	0	
68	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
68	200	印刷及裝訂費	200	200	0	
642	1,564	修理保養及保固費	1,534	1,534	0	
112	210	一般房屋修護費	210	210	0	
71	250	其他建築修護費	250	250	0	
107	300	機械及設備修護費	400	400	0	
341	564	雜項設備修護費	555	555	0	
11	240	其他資產修護費	119	119	0	
3	5	保險費	5	5	0	
3	5	其他保險費	5	5	0	
1,157	1,210	一般服務費	1,352	1,352	0	
3	5	佣金、匯費、經理費及手續費	7	7	0	
		外包費	96	96	0	
1,024	1,074	計時與計件人員酬金	1,120	1,120	0	
130	131	體育活動費	129	129	0	
168	286	專業服務費	268	268	0	
83	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	102	102	0	
34	76	委託檢驗(定)試驗認證費	59	59	0	
50	140	電腦軟體服務費	107	107	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,246	1,229	材料及用品費	1,336	1,336	0	
1,246	1,229	用品消耗	1,336	1,336	0	
473	500	辦公(事務)用品	507	507	0	
47	30	報章雜誌	40	40	0	

桃園市蘆竹區光明國民小學
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	
115	150	農業與園藝用品及環境美化費	130	130	0	
29	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
582	519	其他用品消耗	629	629	0	
	60	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	
	60	雜項設備租金	0	0	0	
	60	雜項設備租金	0	0	0	
1,620	705	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,465	0	1,465	
1,620	685	購建固定資產	1,465	0	1,465	
74	500	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
368	30	購置機械及設備	535	0	535	
1,006	65	購置交通及運輸設備	600	0	600	
172	90	購置雜項設備	330	0	330	
	20	購置無形資產	0	0	0	
	20	購置電腦軟體	0	0	0	
1,234	122	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132	132	0	
3	2	會費	2	2	0	
3	2	職業團體會費	2	2	0	
1,189		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,189		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	20	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0	
	20	獎勵費用	30	30	0	
41	100	競賽及交流活動費	100	100	0	
41	100	技能競賽	100	100	0	
356	2,225	其他	2,612	2,612	0	

桃園市蘆竹區光明國民小學
 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	
356	2,225	其他支出	2,612	2,612	0	
356	2,225	其他	2,612	2,612	0	
156,205	165,766	合計	169,071	167,606	1,465	

桃園市蘆竹區光明國民小學
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	490,759	197,712	1,465				9,887	284,625	
非理財目的之長期投資									
土地	259,387							259,387	
土地改良物	17,412	10,096					619	6,698	
房屋及建築	141,364	122,723					5,513	13,127	
機械及設備	19,832	17,141	535	(1)		購置數位相機、碎紙機、電腦設備、電器及其他事務性設備等經費。	1,385	1,840	
交通及運輸設備	7,881	6,416	600	(1)		購置無線麥克風系統、校園廣播系統、其他交通及運輸設備等經費。	790	1,274	
雜項設備	44,306	40,782	330	(1)		購置圖書、桌椅、櫃、飲水機、行政與教學校務用相關事務性等什項設備經費。	1,566	2,287	
購建中固定資產									
軟體	579	554					13	12	
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。