

特別收入 15-95

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
桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市桃園區快樂國民小學
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	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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	頁

桃園市桃園區快樂國民小學

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 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 41 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 47 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。

桃園市桃園區快樂國民小學

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 5,556 萬 9,000 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 5,595 萬 9,000 元，普通班 24 班、特教班 1 班，合計 25 班，學生人數 619 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)營建及修建工程：本年度預算編列 50 萬元，係辦理校園(舍)、教室環境及辦公處室等零星工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 131 萬元(含機械設備 96 萬元及什項設備 35 萬元)，係增(汰)購電腦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 47 人，較上年度增 4 人，係本年度增班所致。

(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 1 萬 6,000 元，係太陽能光電租金收入，較上年度增加 1 萬 6,000 元。

(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 1 萬元，較上年度減少 39 萬元，係減少禮堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 5,551 萬 8,000 元，較上年度增加 845 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 1 萬 5,000 元，較上年度無增減。

桃園市桃園區快樂國民小學

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

(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 5,595 萬 9,000 元，較上年度增加 819 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 50 萬元，較上年度增加 49 萬元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 131 萬元，較上年度增加 69 萬元，係增購資訊教學及行政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 5,556 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,749 萬元，增加 807 萬 9,000 元，約增 17.01%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,776 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,839 萬元，增加 937 萬 9,000 元，約增 19.38%，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 220 萬元，較上年度預算數短絀 90 萬元，增加短絀 130 萬元，約增 144.44%，將移用以前基金餘額 220 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：1,000 元。

2. 勞務收入：

服務收入：267 萬 2,188 元。

3. 財產收入：

(1)利息收入：1 萬 3,972 元。

桃園市桃園區快樂國民小學

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) 其他財產收入：45 萬 7,625 元。

4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,074 萬 1,266 元。

(2) 政府其他撥入收入：81 萬 7,964 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4,961 元。

預算數 5,321 萬 6,000 元，決算數 4,471 萬 8,976 元，執行率 84.03 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,983 萬 5,610 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：47 萬 5,386 元。

國民教育計畫預算數 5,337 萬 7,000 元，決算數 4,983 萬 5,610 元，執行率 93.37%、建築及設備計畫預算數 133 萬 9,000 元，決算數 47 萬 5,386 元，執行率 35.50%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 559 萬 2,020 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. 勞務收入：

服務收入：5 萬 9,250 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：4,820 元。

(2) 其他財產收入：18 萬 2,990 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,369 萬 2,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：185 萬 9,624 元。

4. 其他收入：

雜項收入：13 萬 6,698 元。

分配預算數 3,382 萬 7,000 元，實際數 3,593 萬 5,382 元，執行率 106.23%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市桃園區快樂國民小學
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

國民小學教育：2,927 萬 7,114 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：18 萬 3,509 元。

國民教育計畫分配預算數 3,331 萬 7,000 元，實際數 2,927 萬 7,114 元，執行率 87.87%、建築及設備計畫分配預算數 51 萬元，實際數 18 萬 3,509 元，執行率 35.98%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 647 萬 4,759 元，期末基金餘額 1,363 萬 2,337 元。

桃園市桃園區快樂國民小學
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)
44,719	基金來源	55,569	47,490	8,079
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
2,672	勞務收入	0	0	0
2,672	服務收入	0	0	0
472	財產收入	36	410	-374
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	16	0	16
14	利息收入	10	10	0
458	其他財產收入	10	400	-390
41,559	政府撥入收入	55,518	47,065	8,453
40,741	公庫撥款收入	55,518	47,065	8,453
818	政府其他撥入收入	0	0	0
15	其他收入	15	15	0
0	受贈收入	0	0	0
15	雜項收入	15	15	0
50,311	基金用途	57,769	48,390	9,379
49,836	國民教育計畫	55,959	47,760	8,199
49,836	國民小學教育	55,959	47,760	8,199
475	建築及設備計畫	1,810	630	1,180
0	營建及修建工程	500	10	490
475	其他設備	1,310	620	690
-5,592	本期賸餘（短絀－）	-2,200	-900	-1,300
12,750	期初基金餘額	6,258	11,250	-4,992
0	解繳公庫	0	0	0
7,158	期末基金餘額	4,058	10,350	-6,292

備註：

桃園市桃園區快樂國民小學
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)	-2,200	本期短絀係移用以前基金餘額2,200,000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)	-2,200	
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)	-2,200	
期初現金及約當現金	21,423	
期末現金及約當現金	19,223	

註：

桃園市桃園區快樂國民小學
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				36	
租金收入	年	1	16,000	16	太陽能光電租金收入(用途科目一般房屋修護費)。
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	10,000	10	禮堂等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				55,518	
公庫撥款收入	年	1	55,518,000	55,518	市府撥入經費。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收物品變賣收入。
總 計：				55,569	

桃園市桃園區快樂國民小學
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
49,836	53	國民教育計畫	55,959	47,760	
44,517	1	用人費用	50,938	43,203	
31,550	11	正式員額薪資	33,468	29,736	
31,179	113	職員薪金	33,120	29,400	本校編制職員及教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
					本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
371	114	工員工資	348	336	
140	12	聘僱及兼職人員薪資	140	140	
140	124	兼職人員酬金	140	140	兼代課鐘點費。
544	13	超時工作報酬	538	522	
544	131	加班費	538	522	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)。
6,331	15	獎金	9,375	6,150	
2,643	151	考績獎金	4,085	2,664	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
3,689	152	年終獎金	5,290	3,486	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,534	16	退休及卹償金	3,840	3,586	
2,512	161	職員退休及離職金	996	982	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0			2,820	2,580	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
22	162	工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
3,417	18	福利費	3,577	3,069	
3,142	181	分擔員工保險費	2,868	2,628	公勞健保費機關補助部分(來自用人費用明細資料)。
21	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			17	18	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)。
255	18Y	其他福利費	6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休人員1人=6,000元)。
0			350	129	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0			320	272	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細表)。
2,730	2	服務費用	3,286	3,012	
988	21	水電費	1,000	1,034	
684	212	工作場所電費	610	450	電費。
0			300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
75	214	工作場所水費	84	84	水費。
229	21Y	其他場所水電費	0	0	

桃園市桃園區快樂國民小學
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
021Y	其他場所水電費	6	200	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
8522	郵電費	111	111	
9221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
76222	電話費	54	54	公務用電話費(4,500元*12月=54,000元)。
0		42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
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)。
4123	旅運費	55	60	
41231	國內旅費	39	39	參加各項會議、研習、洽辦公務、校外教學等旅費。
0		16	21	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*3班*2人=15,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
324	印刷裝訂與廣告費	45	45	
3241	印刷及裝訂費	25	25	各項活動影印、裝訂等相關經費。
0		20	20	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、預算書印製等印刷、影印費。
76525	修理保養及保固費	656	746	
244252	一般房屋修護費	0	0	
0		140	113	校舍、辦公室、校園等學校建築物維護。
0		16	0	房屋建築物等修繕(太陽能光電租金收入)。
173254	其他建築修護費	4	200	禮堂等對外開放場地維修費。
57255	機械及設備修護費	50	120	系統維護費。
0		150	100	電梯、校園安全系統、電力、冷氣、資訊設備等機電養護費。
199257	雜項設備修護費	34	34	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		48	45	本校辦公器具養護費(1,048元*46人*1年=48,208元)(配合預算編列至千元，減列208元)。
0		134	84	擴音器、體育設備、樂器設備等教學行政設備養護費。
91258	其他資產修護費	80	50	水電設備，校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	3	3	

桃園市桃園區快樂國民小學
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
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
75827	一般服務費	1,250	847	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
60279	外包費	84	84	校園保全系統(7,000元*12月=84,000元)。
0		371	0	辦理環境整理及修理及修繕業務。
65527D	計時與計件人員酬金	743	715	校園安全維護費(警衛人員薪資、勞保、健保及勞退金等)(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
4227F	體育活動費	47	43	員工文康活動費(1,000元*47人=47,000元)。
1828	專業服務費	94	94	
6285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	26	1. 外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。2. 各項活動、研習內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。3. 各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
5287	委託檢驗(定)試驗認證費	49	23	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		9	9	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	6	6	教職員工參加業務相關訓練費用。
728A	電腦軟體服務費	0	30	校務行政、教學資訊相關系統維護更新。
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)。
5143	材料及用品費	619	609	
031	使用材料費	20	10	
0315	設備零件	20	10	教學、學校環境及行政用各項設備零件費。
51432	用品消耗	599	599	
392321	辦公(事務)用品	180	180	班級教學文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等相關經費。
0		124	124	學校行政業務用文具、油墨、碳粉及相關行政用品等相關經費。
0		100	100	印製試卷、講義、影印紙及製版等相關經費。

桃園市桃園區快樂國民小學
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
10322	報章雜誌	15	15	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等。
99323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		25	25	掃地用各類清潔用品等相關經費。
0		30	30	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		15	15	資源回收垃圾袋等清潔用品相關經費。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
532Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		27	27	各科教學器具、視聽媒體教材及實驗器材等教學用品。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200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)。
4507	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	
071	會費	3	3	
0713	職業團體會費	3	3	編列護士等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
44372	捐助、補助與獎助	0	0	
44372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
675	競賽及交流活動費	10	10	
6751	技能競賽	10	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂學藝競賽等比賽經費。
1,6259	其他	1,103	923	
1,62591	其他支出	1,103	923	
091Y	其他	124	115	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*619人=123,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		386	170	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
1,625		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市桃園區快樂國民小學
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
091Y	其他	24	24	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*3人=24,000元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		62	58	兒童節禮物(100元*619人=61,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		55	55	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(24班-6班)=55,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		8	8	辦理加強社會教育經費。
0		100	413	畢業典禮、校慶、社團活動及成果展等各項活動經費。
4755M	建築及設備計畫	1,810	630	
4755	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,810	630	
47551	購建固定資產	1,810	630	
0513	擴充改良房屋建築及設備	500	10	辦理校園(舍)、教室環境及辦公處室等零星工程及設備。
305514	購置機械及設備	0	0	
0		60	240	個人電腦汰換(含作業系統、含螢幕30,000元*2台=60,000元)。
0		0	100	系統升級或網路設備更新。
0		900	170	更新教學用品或行政用數位相機、電腦、液晶螢幕、播音設備、電視及冷氣等相關設備。
171516	購置雜項設備	350	110	教學用設備、圖書、行政事務設備、各項運動遊戲器材等相關設備。
50,311	總計	57,769	48,390	

桃園市桃園區快樂國民小學
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				55,959 55,959	本年度預算編列，預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,810 500	
其他設備				1,310	
合 計				57,769	

桃園市桃園區快樂國民小學
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
27,681	資 產 合 計	24,581	26,781	-2,200
27,681	資 產	24,581	26,781	-2,200
22,323	流動資產	19,223	21,423	-2,200
22,323	現金	19,223	21,423	-2,200
22,323	銀行存款	19,223	21,423	-2,200
5,359	其他資產	5,359	5,359	0
5,359	什項資產	5,359	5,359	0
5,359	代管資產	5,359	5,359	0
20,524	負 債	20,524	20,524	0
13,912	流動負債	13,912	13,912	0
13,912	應付款項	13,912	13,912	0
13,912	應付代收款	13,912	13,912	0
6,612	其他負債	6,612	6,612	0
6,612	什項負債	6,612	6,612	0
1,253	存入保證金	1,253	1,253	0
5,359	應付代管資產	5,359	5,359	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,158	基金餘額	4,058	6,258	-2,200
7,158	基金餘額	4,058	6,258	-2,200
7,158	基金餘額	4,058	6,258	-2,200
7,158	累積餘額	4,058	6,258	-2,200
27,681	負債及基金餘額合計	24,581	26,781	-2,200

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

桃園市桃園區快樂國民小學
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				57,769 55,959	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。 本年度預計辦理校園(舍)、教室環境及辦公處室等零星工程及購置更新辦理教學或行政相關事務性機具等設備。 107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。 107年度預計辦理校園(舍)、教室環境及辦公處室等零星工程及購置更新辦理教學或行政相關事務性機具等設備。 106年度決算編列49,835,610元，用人費用44,516,899元、服務費用2,729,707元、材料及用品費514,441元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費449,560元、其他1,625,003元。 106年度決算編列475,386元，其中營建及修建工程0元，其他設備475,386元。
建築及設備計畫				1,810	
上年度預算數 國民教育計畫				48,390 47,760	
建築及設備計畫				630	
前年度決算數 國民教育計畫				50,311 49,836	
建築及設備計畫				475	
105年度決算數				47,941	

桃園市桃園區快樂國民小學
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				47,199	105年度決算數47,198,999元，用人費用42,332,280元、服務費用2,251,738元、材料及用品費493,861元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費27,040元、其他2,094,080元。
建築及設備計畫				742	105年度其他設備決算數742,390元。其中營建及修建工程130,000元，其他設備900,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				48,770 47,831	104年度決算數47,831,057元，用人費用42,841,960元、服務費用2,490,716元、材料及用品費475,263元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費44,544元、其他1,978,574元。
建築及設備計畫				939	104年度決算數938,599元，其中營建及修建工程100,000元，其他設備838,599元。

桃園市桃園區快樂國民小學
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	43	4	47	本校職員(含校長)5人，教師41人，總計46人，比上年度增加係因增班所致。
職員	42	4	46	
工友	1	0	1	
總 計	43	4	47	

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

桃園市桃園區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

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，預算金額743,000元。

快樂國民小學
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				
		2,868	33		676		50,798	140	50,938
		2,868	33		676		50,798	140	50,938
		2,868	33		676		50,798		50,798
								140	140

桃園市桃園區快樂國民小學
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		
44,517	43,203	用人費用	50,938	50,938	0		
31,550	29,736	正式員額薪資	33,468	33,468	0		
31,179	29,400	職員薪金	33,120	33,120	0		
371	336	工員工資	348	348	0		
140	140	聘僱及兼職人員薪資	140	140	0		
140	140	兼職人員酬金	140	140	0		
544	522	超時工作報酬	538	538	0		
544	522	加班費	538	538	0		
6,331	6,150	獎金	9,375	9,375	0		
2,643	2,664	考績獎金	4,085	4,085	0		
3,689	3,486	年終獎金	5,290	5,290	0		
2,534	3,586	退休及卹償金	3,840	3,840	0		
2,512	3,562	職員退休及離職金	3,816	3,816	0		
22	24	工員退休及離職金	24	24	0		
3,417	3,069	福利費	3,577	3,577	0		
3,142	2,628	分擔員工保險費	2,868	2,868	0		
21	34	傷病醫藥費	33	33	0		
255	407	其他福利費	676	676	0		
2,730	3,012	服務費用	3,286	3,286	0		
988	1,034	水電費	1,000	1,000	0		
684	750	工作場所電費	910	910	0		
75	84	工作場所水費	84	84	0		
229	200	其他場所水電費	6	6	0		
85	111	郵電費	111	111	0		
9	10	郵費	10	10	0		
76	101	電話費	101	101	0		
41	60	旅運費	55	55	0		
41	60	國內旅費	55	55	0		
3	45	印刷裝訂與廣告費	45	45	0		
3	45	印刷及裝訂費	45	45	0		

桃園市桃園區快樂國民小學
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		
765	746	修理保養及保固費	656	656	0		
244	113	一般房屋修護費	156	156	0		
173	200	其他建築修護費	4	4	0		
57	220	機械及設備修護費	200	200	0		
199	163	雜項設備修護費	216	216	0		
91	50	其他資產修護費	80	80	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	其他保險費	3	3	0		
758	847	一般服務費	1,250	1,250	0		
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
60	84	外包費	455	455	0		
655	715	計時與計件人員酬金	743	743	0		
42	43	體育活動費	47	47	0		
18	94	專業服務費	94	94	0		
6	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
5	32	委託檢驗(定)試驗認證費	58	58	0		
	6	委託考選訓練費	6	6	0		
7	30	電腦軟體服務費	0	0	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
514	609	材料及用品費	619	619	0		
	10	使用材料費	20	20	0		
	10	設備零件	20	20	0		
514	599	用品消耗	599	599	0		
392	404	辦公（事務）用品	404	404	0		
10	15	報章雜誌	15	15	0		

桃園市桃園區快樂國民小學
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		
99	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
8	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
5	40	其他用品消耗	40	40	0		
475	630	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,810	0	1,810		
475	630	購建固定資產	1,810	0	1,810		
	10	擴充改良房屋建築及設備	500	0	500		
305	510	購置機械及設備	960	0	960		
171	110	購置雜項設備	350	0	350		
450	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
	3	會費	3	3	0		
	3	職業團體會費	3	3	0		
443		捐助、補助與獎助	0	0	0		
443		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
6	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
6	10	技能競賽	10	10	0		
1,625	923	其他	1,103	1,103	0		
1,625	923	其他支出	1,103	1,103	0		
1,625	923	其他	1,103	1,103	0		
50,311	48,390	合 計	57,769	55,959	1,810		

桃園市桃園區快樂國民小學
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	422,507	116,040	1,810					10,331	297,947
非理財目的之長期投資									
土地	207,519								207,519
土地改良物	5,015	1,636						251	3,128
房屋及建築	160,418	69,238	500	(1)			辦理校園(舍)、教室環境及辦公處室等零星工程及設備。	8,046	83,633
機械及設備	16,519	14,347	960	(1)			更新教學或行政事務等相關設備。	1,073	2,059
交通及運輸設備	9,099	8,861						119	119
雜項設備	23,699	21,719	350	(1)			更新教學、行政事務及各項遊戲運動器材等相關設備。	842	1,489
購建中固定資產									
軟體	238	238							
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。