

特別收入 18-211

中華民國105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  
桃園市龍潭區高原國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區高原國民小學編

桃園市龍潭區高原國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算之分預算目次

中華民國105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 | 23 | 頁 |
| 六、附錄                      |   |    |   |
| (一)固定項目明細表.....           | 第 | 24 | 頁 |

桃園市龍潭區高原國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校依據「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、施政重點：

本校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。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列校長 1 人、教師 31 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 38 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)訓導處：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)人事室：依法辦理人事管理事項。

(五)會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

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 5,311 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入。

(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 4,843 萬 9,000 元，普通班 18

桃園市龍潭區高原國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 105 年度

班、資源班 1 班，合計 19 班，學生人數 419 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材．．等)外，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理體育競賽、場地開放、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。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)營運及建修工程：本年度預算編列 500 萬元，係新建校舍工程。
- (2)交通及運輸設備：本年度預算編列 3 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他教學行政用等設備。
- (3)其他設備：本年度預算編列 29 萬元(含機械設備 14 萬元及什項設備 15 萬元)，係增(汰)購電腦、飲水機、投影機及其他教學行政用等設備。
- (4)無形資產：本年度預算編列 2 萬 1,000 元，係增購行政業務用電腦軟體等無形資產。

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 38 人，較上年度減 4 人，係減少教師 4 人。

(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，係各基金專戶利息收入。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 5,310 萬 7,000 元，較上年度增加 103 萬 7,000 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：

國民小學教育：本年度預算 4,843 萬 9,000 元，較上年度減 380 萬 6,000 元，主要係減少教職員工俸給、兼代課費等。

2. 建築及設備計畫：

(1)營運及建修工程：本年度預算數 500 萬元，較上年度增加 500 萬元，係新建校舍工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 3 萬元，較上年度減 8 萬元，係減(汰)購廣播系統及其他行政教學用設備。

桃園市龍潭區高原國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 105 年度

(3)其他設備：本年度預算編列 29 萬元，較上年度減 21 萬 4,000 元，係減(汰)購電腦、飲水機、海報機及其他教學行政用等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 2 萬 1,000 元，較上年度無增減，係充實教學及行政用電腦軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 5,311 萬 7,000 元，較上年度預算數 5,208 萬元，增加 103 萬 7,000 元，約增 1.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,378 萬元，較上年度預算數 5,288 萬元，增加 90 萬元，約增 1.70%，主要係新建校舍工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 66 萬 3,000 元，較上年度預算數差短 80 萬元，減少差短 13 萬 7,000 元，將移用累計賸餘 66 萬 3,000 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、前年度決算執行結果：

104 年度為改制直轄市首年度，無前年度決算執行結果。

二、上年度預算截至 104 年 6 月 30 日執行情形：

104 年度基金來源、用途及餘絀情形(104 年 1 月 1 日至 104 年 6 月 30 日止)：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

(1)違規罰款收入：0 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：9,680 元。

(2)利息收入：2,788 元。

(3)其他財產收入：1,000 元。

桃園市龍潭區高原國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 105 年度

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,016 萬 7,461 元。

4. 其他收入：

(1) 雜項收入：7 萬 3,817 元。

104 上半年基金來源分配預算數 3,032 萬 1,000 元，實際數 3,025 萬 4,746 元，執行率 99.78%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,601 萬 8,826 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 300 元。

(2) 其他設備：4 萬 8,088 元。

(3) 無形資產：0 元。

104 年度上半年基金國民教育計畫分配預算數 2,989 萬元，實際數 2,601 萬 8,826 元，執行率 87.05%、建築及設備計畫分配預算數 43 萬 1,000 元，實際數 11 萬 8,388 元，執行率 27.47%。

(三) 本期賸餘：

104 年度上半年基金本期賸餘 411 萬 7,532 元，期末基金餘額 648 萬 2,689 元。

伍、其他：

一、104 學年度核定預算編列普通班 18 班、資源班 1 班，合計 19 班，學生人數 419 人。

二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園市政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國105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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 0      | 基金來源      | 53,117 | 52,080 | 1,037   |
| 0      | 財產收入      | 10     | 10     | 0       |
| 0      | 財產處分收入    | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 利息收入      | 10     | 10     | 0       |
| 0      | 其他財產收入    | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 政府撥入收入    | 53,107 | 52,070 | 1,037   |
| 0      | 公庫撥款收入    | 53,107 | 52,070 | 1,037   |
| 0      | 其他收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 雜項收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 基金用途      | 53,780 | 52,880 | 900     |
| 0      | 國民教育計畫    | 48,439 | 52,245 | -3,806  |
| 0      | 國民小學教育    | 48,439 | 52,245 | -3,806  |
| 0      | 建築及設備計畫   | 5,341  | 635    | 4,706   |
| 0      | 營建及修建工程   | 5,000  | 0      | 5,000   |
| 0      | 交通及運輸設備   | 30     | 110    | -80     |
| 0      | 其他設備      | 290    | 504    | -214    |
| 0      | 無形資產      | 21     | 21     | 0       |
| 0      | 本期賸餘(短絀一) | -663   | -800   | 137     |
| 0      | 期初基金餘額    | 1,565  | 1,342  | 223     |
|        | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 期末基金餘額    | 902    | 542    | 360     |

備註：

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國105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       |   |   |   | -663  | 本期短絀，係移用基金累積餘額663,000元。 |   |
| 本期賸餘(短絀一)       |   |   |   | 0     |                         |   |
| 調整非現金項目         |   |   |   | 0     |                         |   |
| 流動負債淨增(淨減一)     |   |   |   | -663  |                         |   |
| 業務活動之淨現金流入(流出一) |   |   |   |       |                         |   |
| 其他活動之現金流量       |   |   |   | 0     |                         |   |
| 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) |   |   |   | -663  |                         |   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減一) |   |   |   | 7,011 |                         |   |
| 期初現金及約當現金       |   |   |   | 6,348 |                         |   |
| 期末現金及約當現金       |   |   |   |       |                         |   |

註：

18-211-6

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國105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    |     |             |            | 10     |            |
| 利息收入    | 年   | 1           | 10,000     | 10     | 基金各專戶利息收入。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 53,107 |            |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 53,107,000 | 53,107 | 市府撥入經費。    |
| 總 計：    |     |             |            | 53,117 |            |

18-211-7

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國105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                                |
|------------|----------------|------------|------------|---------------------------------------|
| 053        | 國民教育計畫         | 48,439     | 52,245     |                                       |
| 01         | 用人費用           | 45,269     | 49,162     |                                       |
| 011        | 正式員額薪資         | 31,392     | 33,936     |                                       |
| 0113       | 職員薪金           | 30,648     | 33,192     | 教員職員等薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。 |
| 0114       | 工員工資           | 744        | 744        | 本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細表資料)。               |
| 012        | 聘僱及兼職人員薪資      | 117        | 133        |                                       |
| 0124       | 兼職人員酬金         | 117        | 133        | 教員兼代課鐘點費。                             |
| 013        | 超時工作報酬         | 585        | 579        |                                       |
| 0131       | 加班費            | 585        | 579        | 教員職員工友不休假加班費(來自用人費用明細表資料)。            |
| 015        | 獎金             | 7,123      | 7,824      |                                       |
| 0151       | 考績獎金           | 3,179      | 3,167      | 教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。               |
| 0152       | 年終獎金           | 3,944      | 4,657      | 教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。               |
| 016        | 退休及卹償金         | 2,640      | 2,928      |                                       |
| 0161       | 職員退休及離職金       | 2,592      | 2,880      | 教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。               |
| 0162       | 工員退休及離職金       | 48         | 48         | 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。                |
| 018        | 福利費            | 3,412      | 3,762      |                                       |
| 0181       | 分擔員工保險費        | 3,060      | 3,396      | 公保費勞保費健保費機關負擔(來自用人費用明細資料)。            |
| 0183       | 傷病醫藥費          | 0          | 6          | 校長健康檢查費。                              |
| 0          |                | 46         | 60         | 員工健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(取千元)。     |
| 018Y       | 其他福利費          | 18         | 12         | 市府下授退休教職員-三節慰問金(3人*1年*6,000元)。        |
| 0          |                | 288        | 288        | 教師職員工友休假補助(來自用人費用明細表)。                |
| 02         | 服務費用           | 2,307      | 2,077      |                                       |
| 021        | 水電費            | 240        | 240        |                                       |
| 0212       | 工作場所電費         | 190        | 190        | 電費。                                   |
| 0214       | 工作場所水費         | 50         | 50         | 水費。                                   |
| 022        | 郵電費            | 143        | 143        |                                       |
| 0221       | 郵費             | 20         | 20         | 公務用郵資。                                |
| 0222       | 電話費            | 118        | 118        | 電話費。                                  |
| 0          |                | 5          | 5          | 市府下授校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800)(取千元)。  |

18-211-8

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國105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                                            |
|------------|------------------|------------|------------|---------------------------------------------------|
| 023        | 旅運費              | 61         | 61         |                                                   |
| 0231       | 國內旅費             | 40         | 40         | 因公出差旅費。                                           |
| 0          |                  | 21         | 21         | 校外教學隨行人員費用(2,600元*4班*2人)(取千元)。                    |
| 024        | 印刷裝訂與廣告費         | 125        | 125        |                                                   |
| 0241       | 印刷及裝訂費           | 125        | 125        | 各項刊物、教學行政用各項單據、表冊、日誌及預算書等印刷裝訂相關經費。                |
| 025        | 修理保養及保固費         | 440        | 571        |                                                   |
| 0252       | 一般房屋修護費          | 60         | 100        | 教室、辦公室及各項建築物修繕費。                                  |
| 0255       | 機械及設備修護費         | 70         | 100        | 校園安全系統、電腦設備及其他機電養護費。                              |
| 0257       | 什項設備修護費          | 32         | 29         | 市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養費。                  |
| 0          |                  | 38         | 42         | 本校辦公器具養護費(1,048元*36人=37,728元)(取千元)。               |
| 0          |                  | 66         | 108        | 教學設備維修保養等相關費用。                                    |
| 0258       | 其他資產修護費          | 174        | 192        | 水電設備、校園地面跑道等其他相關設施維修保養。                           |
| 027        | 一般服務費            | 1,155      | 794        |                                                   |
| 0276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 4          | 4          | 報廢財產網拍及其他行政業務用相關費用。                               |
| 0279       | 外包費              | 100        | 100        | 校園安全維護費-保全系統。                                     |
| 027D       | 計時與計件人員酬金        | 1,013      | 648        | 校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(25,000元*13.5月*3人)(取千元)。 |
| 027F       | 體育活動費            | 38         | 42         | 員工文康活動費(1,000元*38人=38,000元)。                      |
| 028        | 專業服務費            | 71         | 71         |                                                   |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 25         | 25         | 社團聯課教師鐘點費、研習講師演講及外聘委員出席等相關經費。                     |
| 0287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 5          | 5          | 消防安全及簽證費等相關費用。                                    |
| 0          |                  | 13         | 13         | 市府下授飲用水設備出水口檢測費。                                  |
| 0288       | 委託考選訓練費          | 3          | 3          | 防火管理人訓練費。                                         |
| 028A       | 電子計算機軟體服務費       | 25         | 25         | 校務行政、薪資出納系統及其他教學資訊相關系統保養及維護費。                     |

18-211-9

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國105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                                                         |
|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------|
| 029<br>0291       | 公共關係費<br>公共關係費               | 72<br>72          | 72<br>72          | 特別費(6,000元*12月=72,000元)。                                       |
| 03<br>032<br>0321 | 材料及用品費<br>用品消耗<br>辦公(事務)用品   | 513<br>513<br>193 | 513<br>513<br>193 | 印製試卷及講義用白報紙、班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品、各處室行政用辦公用品等相關費用。     |
| 0322              | 報章什誌                         | 20                | 20                | 教學、圖書館及行政業務等相關規定參考書、書籍雜誌及報費等相關費用。                              |
| 0323              | 農業與園藝用品及環境美化費                | 60                | 60                | 校園綠美化及環境消毒。                                                    |
| 0328<br>032Y      | 醫療用品(非醫療院所使用)<br>其他          | 20<br>210         | 20<br>210         | 衛生保健用品。<br>教學及行政業務用設備、器具、實驗器材、體育器材及圖書館、視聽媒體、班級用教材等。            |
| 0                 |                              | 3                 | 3                 | 市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班)(取千元)。                            |
| 0                 |                              | 7                 | 7                 | 市府下授身心障礙班教材編輯費(3,600元*2學期*1班)(取千元)。                            |
| 04<br>045<br>0451 | 租金、償債與利息<br>什項設備租金<br>什項設備租金 | 94<br>94<br>94    | 94<br>94<br>94    | 辦公室影印列表機租賃等相關經費。                                               |
| 07                | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費      | 123               | 127               |                                                                |
| 071<br>0713       | 會費<br>職業團體會費                 | 2<br>2            | 2<br>2            | 護理師公會會費及其他組織會費。依教育部100.2.9臺體(二)字第1000004282號函規定編列護士等相關會費。      |
| 072<br>072Y<br>0  | 捐助、補助與獎助<br>其他               | 68<br>32<br>36    | 72<br>36<br>36    | 市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*9月*18班)。<br>市府下授午餐學校廚工薪資補助(4,000元*1人*9月)。 |

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國105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                                                                   |
|----------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 073<br>073Y<br>075<br>0751 | 分擔<br>分擔其他費用<br>競賽及交流活動費<br>技能競賽  | 3<br>3<br>50<br>50 | 3<br>3<br>50<br>50 | 公共意外責任保險自付額。<br>學生及教師參加校外各項活動、競賽表演等相關經費。                                 |
| 09<br>091<br>091Y          | 其他<br>其他支出<br>其他                  | 133<br>133<br>133  | 272<br>272<br>272  | 校慶、新生訓練、畢業典禮、體育活動、教師研習、親職教育、志工活動及其他各項學校業務聯繫用費用。                          |
| 05M<br>05                  | 建築及設備計畫<br>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,341<br>5,341     | 635<br>635         |                                                                          |
| 051<br>0513                | 購置固定資產<br>擴充改良房屋建築及設備             | 5,320<br>5,000     | 614<br>0           | 新建校舍工程經費(預算總經費110,000,000元，本年度編列第1年經費5,000,000元，其餘105,000,000元分以後2年繼續編列) |
| 0514                       | 購置機械及設備                           | 140                | 170                | 汰換電腦及其他教學行政用等設備。                                                         |
| 0515                       | 購置交通及運輸設備                         | 30                 | 110                | 充實廣播系統及其他教學行政用等設備。                                                       |
| 0516                       | 購置什項設備                            | 150                | 334                | 購置飲水機、投影機及其他教學行政用等設備。                                                    |
| 052<br>0521                | 購置無形資產<br>購置電腦軟體                  | 21<br>21           | 21<br>21           | 充實教學及行政用等電腦軟體。                                                           |
| 0                          | 總計                                | 53,780             | 52,880             |                                                                          |

53,780

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別                | 單位 | 單位成本 | 數量 | 預算數              | 說明                                                                          |
|--------------------|----|------|----|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育   |    |      |    | 48,439<br>48,439 | 支應用人費用及基本開支項目如水電費、文具用品材料費、印刷耗材費、校舍及設備修繕費等(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<br>營建及修建工程 |    |      |    | 5,341<br>5,000   | 高原國小新建校舍工程(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)。                                |
| 交通及運輸設備            |    |      |    | 30               | 廣播系統及其他教學行政用等設備(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)。                           |
| 其他設備               |    |      |    | 290              | 購置電腦、飲水機、投影機及其他教學行政用等設備(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)。                   |
| 無形資產               |    |      |    | 21               | 充實教學及行政用等電腦軟體(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)。                             |
| 合計                 |    |      |    | 53,780           |                                                                             |

18-211-12

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

| 103年(前年)12月31日<br>實際數 | 科目                | 105年(今年)12月31日<br>預計數 | 104年(上年)12月31日<br>調整後預計數 | 比較增減(-) |
|-----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|---------|
| 0                     | 資產合計              | 6,929                 | 7,592                    | -663    |
| 0                     | 資產                | 6,929                 | 7,592                    | -663    |
| 0                     | 流動資產              | 6,348                 | 7,011                    | -663    |
| 0                     | 現金                | 6,348                 | 7,011                    | -663    |
| 0                     | 銀行存款              | 6,348                 | 7,011                    | -663    |
| 0                     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 581                   | 581                      | 0       |
| 0                     | 準備金               | 581                   | 581                      | 0       |
| 0                     | 退休及離職準備金          | 581                   | 581                      | 0       |
| 0                     | 負債                | 6,027                 | 6,027                    | 0       |
| 0                     | 流動負債              | 4,556                 | 4,556                    | 0       |
| 0                     | 應付款項              | 4,556                 | 4,556                    | 0       |
| 0                     | 應付代收款             | 4,556                 | 4,556                    | 0       |
| 0                     | 其他負債              | 1,471                 | 1,471                    | 0       |
| 0                     | 什項負債              | 1,471                 | 1,471                    | 0       |
| 0                     | 存入保證金             | 890                   | 890                      | 0       |
| 0                     | 應付退休及離職金          | 581                   | 581                      | 0       |
| 0                     | 基金餘額              | 902                   | 1,565                    | -663    |
| 0                     | 基金餘額              | 902                   | 1,565                    | -663    |
| 0                     | 基金餘額              | 902                   | 1,565                    | -663    |
| 0                     | 累積餘額              | 902                   | 1,565                    | -663    |
| 0                     | 負債及基金餘額合計         | 6,929                 | 7,592                    | -663    |
| 0                     | 信託代理與保證資產         | 0                     | 0                        | 0       |
| 0                     | 信託代理與保證負債         | 0                     | 0                        | 0       |
| 0                     | 應付保證品             | 0                     | 0                        | 0       |

18-211-13

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國105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 |    |    |                 | 53,780<br>48,439 | 本年度預算數編列48,439,000元，用人費用45,269,000元，服務費2,307,000元，材料及用品費513,000元，租金、償債與利息94,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費123,000元，其他133,000元。   |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 5,341            | 本年度預算數編列5,341,000元，其中新建校舍工程5,000,000元，購置機械及設備140,000元，交通及運輸設備30,000元，其他設備150,000元，無形資產21,000元。                                 |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 52,880<br>52,245 | 104年度預算數編列52,245,000元，用人費用49,162,000元，服務費2,077,000元，材料及用品費513,000元，租金、償債與利息94,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費127,000元，其他272,000元。 |

18-211-14

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國105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 |    |    |                 | 635    | 104年度預算數編列635,000元，其中購置機械及設備170,000元，交通及運輸設備110,000元，其他設備334,000元，無形資產21,000元。 |

18-211-15

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 105 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 | 42              | -4        | 38              | 校長1人，行政人員4人及教師31人。<br>工友2人。 |
| 職員   | 40              | -4        | 36              |                             |
| 工友   | 2               | 0         | 2               |                             |

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臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區  
地方教育  
用人費用  
中華民國

高原國民小學  
發展基金  
彙計表  
105年度

單位：新臺幣千元

| 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<br>退休金 |
|--------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|------------|
|        |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 |            |
| 總 計    | 31,392     |            | 585        |     | 3,944 | 3,179 |    | 2,640      |
| 國民教育計畫 | 31,392     |            | 585        |     | 3,944 | 3,179 |    | 2,640      |
| 正式人員   | 31,392     |            | 585        |     | 3,944 | 3,179 |    | 2,640      |
| 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臨時人員3人，預算金額1,013,000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  |     |        |              |        |
|     |     | 3,060     | 46        |           |             | 306 |     | 45,152 | 117          | 45,269 |
|     |     | 3,060     | 46        |           |             | 306 |     | 45,152 | 117          | 45,269 |
|     |     | 3,060     | 46        |           |             | 306 |     | 45,152 |              | 45,152 |
|     |     |           |           |           |             |     |     |        | 117          | 117    |

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國105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     | 合 計    | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|-----------|--------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |           |        | 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 |
|        | 52,880 | 合 計       | 53,780 | 48,439     | 0          | 0            | 5,341       |
|        | 49,162 | 用人費用      | 45,269 | 45,269     | 0          | 0            | 0           |
|        | 33,936 | 正式員額薪資    | 31,392 | 31,392     | 0          | 0            | 0           |
|        | 33,192 | 職員薪金      | 30,648 | 30,648     | 0          | 0            | 0           |
|        | 744    | 工員工資      | 744    | 744        | 0          | 0            | 0           |
|        | 133    | 聘僱及兼職人員薪資 | 117    | 117        | 0          | 0            | 0           |
|        | 133    | 兼職人員酬金    | 117    | 117        | 0          | 0            | 0           |
|        | 579    | 超時工作報酬    | 585    | 585        | 0          | 0            | 0           |
|        | 579    | 加班費       | 585    | 585        | 0          | 0            | 0           |
|        | 7,824  | 獎金        | 7,123  | 7,123      | 0          | 0            | 0           |
|        | 3,167  | 考績獎金      | 3,179  | 3,179      | 0          | 0            | 0           |
|        | 4,657  | 年終獎金      | 3,944  | 3,944      | 0          | 0            | 0           |
|        | 2,928  | 退休及卹償金    | 2,640  | 2,640      | 0          | 0            | 0           |
|        | 2,880  | 職員退休及離職金  | 2,592  | 2,592      | 0          | 0            | 0           |
|        | 48     | 工員退休及離職金  | 48     | 48         | 0          | 0            | 0           |
|        | 3,762  | 福利費       | 3,412  | 3,412      | 0          | 0            | 0           |
|        | 3,396  | 分擔員工保險費   | 3,060  | 3,060      | 0          | 0            | 0           |
|        | 66     | 傷病醫藥費     | 46     | 46         | 0          | 0            | 0           |
|        | 300    | 其他福利費     | 306    | 306        | 0          | 0            | 0           |
|        | 2,077  | 服務費用      | 2,307  | 2,307      | 0          | 0            | 0           |
|        | 240    | 水電費       | 240    | 240        | 0          | 0            | 0           |
|        | 190    | 工作場所電費    | 190    | 190        | 0          | 0            | 0           |
|        | 50     | 工作場所水費    | 50     | 50         | 0          | 0            | 0           |
|        | 143    | 郵電費       | 143    | 143        | 0          | 0            | 0           |
|        | 20     | 郵費        | 20     | 20         | 0          | 0            | 0           |
|        | 123    | 電話費       | 123    | 123        | 0          | 0            | 0           |
|        | 61     | 旅運費       | 61     | 61         | 0          | 0            | 0           |
|        | 61     | 國內旅費      | 61     | 61         | 0          | 0            | 0           |
|        | 125    | 印刷裝訂與廣告費  | 125    | 125        | 0          | 0            | 0           |
|        | 125    | 印刷及裝訂費    | 125    | 125        | 0          | 0            | 0           |

18-211-20

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國105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                    | 合 計   | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|--------------------------|-------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                          |       | 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 |
|        | 571    | 修理保養及保固費                 | 440   | 440        | 0          | 0            | 0           |
|        | 100    | 一般房屋修護費                  | 60    | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        | 100    | 機械及設備修護費                 | 70    | 70         | 0          | 0            | 0           |
|        | 179    | 什項設備修護費                  | 136   | 136        | 0          | 0            | 0           |
|        | 192    | 其他資產修護費                  | 174   | 174        | 0          | 0            | 0           |
|        | 794    | 一般服務費                    | 1,155 | 1,155      | 0          | 0            | 0           |
|        | 4      | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 4     | 4          | 0          | 0            | 0           |
|        | 100    | 外包費                      | 100   | 100        | 0          | 0            | 0           |
|        | 648    | 計時與計件人員酬<br>金            | 1,013 | 1,013      | 0          | 0            | 0           |
|        | 42     | 體育活動費                    | 38    | 38         | 0          | 0            | 0           |
|        | 71     | 專業服務費                    | 71    | 71         | 0          | 0            | 0           |
|        | 25     | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 25    | 25         | 0          | 0            | 0           |
|        | 18     | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 18    | 18         | 0          | 0            | 0           |
|        | 3      | 委託考選訓練費                  | 3     | 3          | 0          | 0            | 0           |
|        | 25     | 電子計算機軟體服<br>務費           | 25    | 25         | 0          | 0            | 0           |
|        | 72     | 公共關係費                    | 72    | 72         | 0          | 0            | 0           |
|        | 72     | 公共關係費                    | 72    | 72         | 0          | 0            | 0           |
|        | 513    | 材料及用品費                   | 513   | 513        | 0          | 0            | 0           |
|        | 513    | 用品消耗                     | 513   | 513        | 0          | 0            | 0           |
|        | 193    | 辦公(事務)用品                 | 193   | 193        | 0          | 0            | 0           |
|        | 20     | 報章什誌                     | 20    | 20         | 0          | 0            | 0           |
|        | 60     | 農業與園藝用品及<br>環境美化費        | 60    | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        | 20     | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)        | 20    | 20         | 0          | 0            | 0           |
|        | 220    | 其他                       | 220   | 220        | 0          | 0            | 0           |
|        | 94     | 租金、償債與利息                 | 94    | 94         | 0          | 0            | 0           |

18-211-21

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國105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                   | 合 計   | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|-------------------------|-------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                         |       | 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 |
|        | 94     | 什項設備租金                  | 94    | 94         | 0          | 0            | 0           |
|        | 94     | 什項設備租金                  | 94    | 94         | 0          | 0            | 0           |
|        | 635    | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,341 | 0          | 0          | 0            | 5,341       |
|        | 614    | 購置固定資產                  | 5,320 | 0          | 0          | 0            | 5,320       |
|        |        | 擴充改良房屋建築及設備             | 5,000 | 0          | 0          | 0            | 5,000       |
|        | 170    | 購置機械及設備                 | 140   | 0          | 0          | 0            | 140         |
|        | 110    | 購置交通及運輸設備               | 30    | 0          | 0          | 0            | 30          |
|        | 334    | 購置什項設備                  | 150   | 0          | 0          | 0            | 150         |
|        | 21     | 購置無形資產                  | 21    | 0          | 0          | 0            | 21          |
|        | 21     | 購置電腦軟體                  | 21    | 0          | 0          | 0            | 21          |
|        | 127    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 123   | 123        | 0          | 0            | 0           |
|        | 2      | 會費                      | 2     | 2          | 0          | 0            | 0           |
|        | 2      | 職業團體會費                  | 2     | 2          | 0          | 0            | 0           |
|        | 72     | 捐助、補助與獎助                | 68    | 68         | 0          | 0            | 0           |
|        | 72     | 其他                      | 68    | 68         | 0          | 0            | 0           |
|        | 3      | 分擔                      | 3     | 3          | 0          | 0            | 0           |
|        | 3      | 分擔其他費用                  | 3     | 3          | 0          | 0            | 0           |
|        | 50     | 競賽及交流活動費                | 50    | 50         | 0          | 0            | 0           |
|        | 50     | 技能競賽                    | 50    | 50         | 0          | 0            | 0           |
|        | 272    | 其他                      | 133   | 133        | 0          | 0            | 0           |
|        | 272    | 其他支出                    | 133   | 133        | 0          | 0            | 0           |
|        | 272    | 其他                      | 133   | 133        | 0          | 0            | 0           |

18-211-22

桃園市龍潭區高原國民小學  
地方教育發展基金  
新興計畫分年資金需求表  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

| 計畫名稱                                                            | 全程計畫<br>總金額 | 分年資金需求    |           |           |           |           |             | 備註 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|----|
|                                                                 |             | 105<br>年度 | 106<br>年度 | 107<br>年度 | 108<br>年度 | 109<br>年度 | 110年<br>度以後 |    |
| 計                                                               | 110,000     | 5,000     | 70,000    | 35,000    | -         | -         | -           |    |
| 高原國小新建校舍工程經費(預算總經費1億,000萬元，本年度編列第1年經費500萬元，其餘10,500萬元分以後2年繼續編列) | 110,000     | 5,000     | 70,000    | 35,000    | -         | -         | -           |    |

說明：係以105年度為新增項目，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫。

18-211-23

桃園市龍潭區高原國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國105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      | 92,956  | 5,341     | 0         | 98,297  |                       |
| 土地      | 18,945  | 0         | 0         | 18,945  |                       |
| 土地改良物   | 3,474   | 0         | 0         | 3,474   |                       |
| 房屋及建築   | 47,953  | 5,000     | 0         | 52,953  | 新建校舍工程。               |
| 機械及設備   | 5,829   | 140       | 0         | 5,969   | 汰換電腦及其他教學行政用等設備。      |
| 交通及運輸設備 | 1,684   | 30        | 0         | 1,714   | 廣播系統及其他教學行政用等設備。      |
| 什項設備    | 14,940  | 150       | 0         | 15,090  | 購置飲水機、投影機及其他教學行政用等設備。 |
| 購建中固定資產 | 0       | 0         | 0         | 0       |                       |
| 電腦軟體    | 132     | 21        | 0         | 153     | 充實教學及行政用等電腦軟體。        |

註：

主辦會計人員：彭 浩 翊

基金主持人：羅 玫 玲