

特別收入 15-220

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

會計室

桃園市龍潭區高原國民小學
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 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 26 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 31 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：

班
$$15 \times 1.65 = 24.75 \approx 24 \text{人} + 1 \text{校長} + \text{資源} \times 2 \text{人} + \text{工友} 2 \text{人} + \text{行政(幹、護理)} 2 \text{人}$$

$$= 31 \text{人}$$

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 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 4,864 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及財產處分收入。

(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 4,878 萬 7,000 元，普通班 15 班、特教班 1 班，合計 16 班，學生人數 331 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 3 萬元，係增(汰)購校園廣播系統等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 53 萬元(含機械設備 48 萬元及雜項設備 5 萬元)，係增(汰)購數位投影機、飲水機等教學及行政用相關設備。

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 31 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估財產報廢拍賣收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度減少 6,000 元，係基金專戶利息收入減少所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 4,863 萬 2,000 元，較上年度減少 4,617 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度增加 1,000 元，係預估資源回收收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

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 108 年度

本年度預算數 4,878 萬 7,000 元，較上年度增加 879 萬 1,000 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 0 元，較上年度減少 5,500 萬元，係校舍已完工減少辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 3 萬元，較上年度減少 2 萬元，係減購校園廣播系統等設備所致。

(3)其他設備：本年度預算編列 53 萬元，較上年度增加 21 萬元，係增(汰)購數位投影機、飲水機等教學及行政用相關設備所致。

(4)無形資產：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 5 萬元，係減購資訊教學相關軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 4,864 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,481 萬 6,000 元，減少 4,616 萬 9,000 元，約減 48.69%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 4,934 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,541 萬 6,000 元，減少 4,606 萬 9,000 元，約減 48.28%，主要係校舍完工營建及修建工程減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 70 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加短絀 10 萬元，約增 16.67%，將移用以前基金餘額 70 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

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 108 年度

- (1) 財產處分收入：4 萬 6,676 元。
 - (2) 利息收入：4,578 元
 - (3) 其他財產收入 6,000 元。
 - 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：8,049 萬 4,710 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：70 萬 1,924 元。
- 預算數 9,310 萬 6,000 元，決算數 8,125 萬 3,888 元，執行率 87.27%。
- (二) 基金用途：
- 1. 國民教育計畫：
 - 國民小學教育：4,082 萬 4,204 元。
 - 2. 建築及設備計畫
 - (1) 營建及修建工程：4,620 萬 75 元。
 - (2) 交通及運輸設備：0 元。
 - (3) 其他設備：8 萬 8,200 元。
- 國民教育計畫預算數 4,337 萬 1,000 元，決算數 4,082 萬 4,204 元，執行率 94.13%、建築及設備計畫預算數 5,013 萬元，決算數 4,628 萬 8,275 元，執行率 92.34%。
- (三) 本期短絀：
- 本期短絀 585 萬 8,591 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：3,493 元。
 - (2) 其他財產收入：4,000 元。
 - 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：7,854 萬 8,000 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：32 萬
 - 3. 其他收入：
 - 雜項收入：8 萬 677 元。
- 分配預算數 7,855 萬 3,000 元，實際數 7,895 萬 6,170 元，執行率 100.51%。
- (二) 基金用途：
- 1. 國民教育計畫：

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 108 年度

- 國民小學教育：2,562 萬 8,996 元。
 - 2. 建築及設備計畫：
 - (1) 營建及修建工程：4,890 萬 1,105 元。
 - (2) 交通及運輸設備：0 元。
 - (3) 其他設備：0 元。
 - (4) 無形資產：0 元。
- 國民教育計畫分配預算數 2,318 萬 3,000 元，實際數 2,562 萬 8,996 元，執行率 110.55%、建築及設備計畫分配預算數 5,537 萬元，實際數 4,890 萬 1,105 元，執行率 88.32%。
- (三) 本期賸餘：
- 本期賸餘 442 萬 6,069 元，期末基金餘額 1,544 萬 5,001 元。

桃園市龍潭區高原國民小學
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)
81,254	基金來源	48,647	94,816	-46,169
57	財產收入	14	10	4
47	財產處分收入	10	0	10
5	利息收入	4	10	-6
6	其他財產收入	0	0	0
81,197	政府撥入收入	48,632	94,806	-46,174
80,495	公庫撥款收入	48,632	94,806	-46,174
702	政府其他撥入收入	0	0	0
0	其他收入	1	0	1
0	雜項收入	1	0	1
87,112	基金用途	49,347	95,416	-46,069
40,824	國民教育計畫	48,787	39,996	8,791
40,824	國民小學教育	48,787	39,996	8,791
46,288	建築及設備計畫	560	55,420	-54,860
46,200	營建及修建工程	0	55,000	-55,000
0	交通及運輸設備	30	50	-20
88	其他設備	530	320	210
0	無形資產	0	50	-50
-5,859	本期賸餘(短絀一)	-700	-600	-100
16,878	期初基金餘額	10,419	16,483	-6,064
0	解繳公庫	0	0	0
11,019	期末基金餘額	9,719	15,883	-6,164

備註：

桃園市龍潭區高原國民小學
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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-700	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-700	
期初現金及約當現金	18,527	
期末現金及約當現金	17,827	

註：

桃園市龍潭區高原國民小學
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				14	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產借物網拍賣收入。
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				48,632	
公庫撥款收入	年	1	48,632,000	48,632	市府撥入經費。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入。
總 計：				48,647	

15-220-8

桃園市龍潭區高原國民小學
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
40,82453 37,9691 26,73011 25,988113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金		48,787 45,059 30,180 29,436	39,996 36,354 22,776 22,032	教職員薪俸等待遇(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
	工員工資		744	744	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
743114	聘僱及兼職人員薪資		95	98	兼代課鐘點費。
9512 95124	兼職人員酬金		95	98	
58413 584131	超時工作報酬 加班費		616 616	497 497	職員、兼行政教師、工友不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
5,67915 2,577151	獎金 考績獎金		5,629 3,081	4,926 2,398	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
3,103152	年終獎金		2,548	2,528	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,26616 0161	退休及卹償金 職員退休及離職金		5,371 3,343	4,974 2,802	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
2,187			1,980	2,124	教職員退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
79162	工員退休及離職金		48	48	工友勞工退休準備金機關補助(來自用人費用明細資料)。
2,61418 2,489181	福利費 分擔員工保險費		3,168 2,208	3,083 2,496	教職員工之公、勞、健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
25183	傷病醫藥費		38	39	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*11人=38,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
9918Y 0	其他福利費		660 6	302 6	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0			240	224	核定有案之退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教職員1人=6,000元)。
1,7882 10121 86212 14214	服務費用 水電費 工作場所電費 工作場所水費		2,343 220 190 30	2,235 220 190 30	職員、兼行政教師等休假補助(來自用人費用明細資料)。

15-220-9

桃園市龍潭區高原國民小學
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
10222	郵電費	122	180	
17221	郵費	20	20	公務用郵資。
85222	電話費	60	118	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	42	對外網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
3823	旅運費	56	56	
38231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
0		16	16	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)。
3024	印刷裝訂與廣告費	70	125	
30241	印刷及裝訂費 - 42,150	70	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。
30625	修理保養及保固費	505	301	
0251	土地改良物修護費	20	0	校園安全圍牆、球場、田徑場修繕維護等相關經費。
86252	一般房屋修護費	168	60	圖書館、教室、辦公室、禮堂及各項建築物裝修、水電修繕維護等相關經費。
54255	機械及設備修護費	90	50	校園安全系統、資訊設備、發電機等修繕維護費。
58257	雜項設備修護費	29	29	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		168	20	教學設備維修、消防檢修、水塔清潔保養等相關經費。
0		30	30	辦公器具養護費(1,048元*29人*1年=30,392元)(配合預算編列至千元，減列392元)。
109258	其他資產修護費	0	112	
026	保險費	2	0	
026Y	其他保險費	2	0	學生參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,11827	一般服務費	1,249	1,209	
5276	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等相關經費。
378279	外包費	100	100	校園安全維護費保全系統等相關經費。
0		364	358	校園安全維護委外校警1人等相關經費。

桃園市龍潭區高原國民小學
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
70127D	計時與計件人員酬金	750	716	校園安全維護警衛2人待遇等經費(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
3327F	體育活動費	31	31	員工文康活動費(1,000元*31人=31,000元)。
2228	專業服務費	47	72	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	15	外聘專家、學者出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		4	0	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*2節=4,000元)。
0		2	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*2節=2,000元)。
11287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	消防安全及簽證費等相關經費。
0		14	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	3	教職員參加業務相關訓練費。
1028A	電腦軟體服務費	8	36	薪資管理與現金出納管理系統維護費(650元*12月=7,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3143	材料及用品費	318	318	
31432	用品消耗	318	318	
68321	辦公(事務)用品	122	193	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等消耗品及非消耗品相關經費。
10322	報章雜誌	11	16	教學及行政業務參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
60323	農業與園藝用品及環境美化費	60	30	校園綠美化及環境清潔消毒用具、物品等相關經費。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	16	20	衛生保健用品等相關經費。
16032Y	其他用品消耗	100	50	教學及行政業務用設備、器具、實驗器材、體育器材及視聽媒體教材等相關經費。
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)。

桃園市龍潭區高原國民小學
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
032Y	其他用品消耗	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)。
944	租金、償債、利息及相關手續費	94	94	
9445	雜項設備租金	94	94	
94451	雜項設備租金	94	94	辦公室影印列表機租賃等相關經費。
5427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20	35	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
53772	捐助、補助與獎助	0	0	
53772Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	3	3	
073Y	分擔其他費用	3	3	校園公共意外責任保險學校自付額。
475	競賽及交流活動費	15	30	
4751	技能競賽	15	30	學生及教師參加校外各項活動、競賽、交流等相關經費。
1179	其他	953	960	
11791	其他支出	953	960	
11791Y	其他	222	234	
0		232	205	
0		80	80	
0		120	160	
0		27	27	
0		66	69	
0		53	53	
0		33	34	

桃園市龍潭區高原國民小學
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	120	98	新生訓練、畢業典禮、親職教育、體育活動、志工活動等各項活動相關經費。
5,288.5M	建築及設備計畫	560	55,420	
5,288.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	560	55,420	
5,288.51	購建固定資產	560	55,370	
5,200.513	擴充改良房屋建築及設備	0	55,000	
57.514	購置機械及設備	480	120	購置數位投影等相關設備經費。
0.515	購置交通及運輸設備	30	50	購置廣播系統等相關設備經費。
31.516	購置雜項設備	50	200	購置飲水機等教學及行政用相關設備經費。
0.52	購置無形資產	0	50	
0.521	購置電腦軟體	0	50	
7.112	總計	49,347	95,416	

56,000.1

桃園市龍潭區高原國民小學
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				48,787 48,787	支應用人費用、水電、修理 保養等服務費用、材料及用 品費、租金、會費與分攤及 其他經常性等項目(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 交通及運輸設備				560 30	增(汰)購廣播系統等設備(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				530	增(汰)購飲水機等教學及行政 用相關設備(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)。
合計				49,347	

15-220-14

桃園市龍潭區高原國民小學
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
19,417	資產合計	18,117	18,817	-700
19,417	資產	18,117	18,817	-700
19,127	流動資產	17,827	18,527	-700
19,127	現金	17,827	18,527	-700
19,127	銀行存款	17,827	18,527	-700
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
290	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	290	290	0
290	準備金	290	290	0
290	退休及離職準備 金	290	290	0
8,398	負債	8,398	8,398	0
7,725	流動負債	7,725	7,725	0
7,725	應付款項	7,725	7,725	0
7,725	應付代收款	7,725	7,725	0
673	其他負債	673	673	0
673	什項負債	673	673	0
383	存入保證金	383	383	0
290	應付退休及離職 金	290	290	0
11,019	基金餘額	9,719	10,419	-700
11,019	基金餘額	9,719	10,419	-700
11,019	基金餘額	9,719	10,419	-700
11,019	累積餘額	9,719	10,419	-700
19,417	負債及基金餘額合計	18,117	18,817	-700

信託代理與保證資產
保管品
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品
0 應付保證品

0
0
0

15-220-15

桃園市龍潭區高原國民小學
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				49,347 48,787	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)及辦理場地開放、各項活動等項目。
建築及設備計畫				560	本年度預計增(汰)購數位投影機、廣播系統、飲水機等教學及行政用設備。
上年度預算數 國民教育計畫				95,416 39,996	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及辦理場地開放、各項活動等項目。
建築及設備計畫				55,420	107年度辦理校舍興建工程及增(汰)購廣播系統等教學及行政用設備。
前年度決算數 國民教育計畫				87,112 40,824	106年度決算數40,824,204元，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、各項活動等項目。
建築及設備計畫				46,288	106年度決算數46,288,275元辦理新校舍興建、遮雨棚等工程及增(汰)購飲水機、長臂綠籬機等教學及行政用設備。
105年度決算數 國民教育計畫				42,938 42,236	105年度決算數42,235,840元，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、各項活動等項目。

15-220-16

桃園市龍潭區高原國民小學
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				702	105年度決算數702,103元增(汰)購電腦、電話集線器、冰箱等教學及行政用設備。
104年度決算數 國民教育計畫				47,247 46,715	104年度決算數46,714,599元，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、各項活動等項目。
建築及設備計畫				532	104年度決算數532,363元增(汰)購電話系統、電腦、視聽教室音響等教學及行政用設備。

15-220-17

桃園市龍潭區高原國民小學
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	31	0	31	行政人員3人(含校長)及教師26人。 工友2人。
職員	29	0	29	
工友	2	0	2	
總 計	31	0	31	

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2人及外包費委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區高原國民小學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	30,180		616		2,548	3,081		5,371
國民教育計畫	30,180		616		2,548	3,081		5,371
正式人員	30,180		616		2,548	3,081		5,371
兼任人員								

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				
		2,208	54		906		44,964	95	45,059
		2,208	54		906		44,964	95	45,059
		2,208	54		906		44,964		44,964
								95	95

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2人，預算金額750,000元，外包費委外校警1人，預算金額364,000元。

桃園市龍潭區高原國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	
37,969	36,354	用人費用	45,059	45,059	0	
26,730	22,776	正式員額薪資	30,180	30,180	0	
25,988	22,032	職員薪金	29,436	29,436	0	
743	744	工員工資	744	744	0	
95	98	聘僱及兼職人員薪資	95	95	0	
95	98	兼職人員酬金	95	95	0	
584	497	超時工作報酬	616	616	0	
584	497	加班費	616	616	0	
5,679	4,926	獎金	5,629	5,629	0	
2,577	2,398	考績獎金	3,081	3,081	0	
3,103	2,528	年終獎金	2,548	2,548	0	
2,266	4,974	退休及卹償金	5,371	5,371	0	
2,187	4,926	職員退休及離職金	5,323	5,323	0	
79	48	工員退休及離職金	48	48	0	
2,614	3,083	福利費	3,168	3,168	0	
2,489	2,496	分擔員工保險費	2,208	2,208	0	
25	55	傷病醫藥費	54	54	0	
99	532	其他福利費	906	906	0	
1,788	2,235	服務費用	2,343	2,343	0	
101	220	水電費	220	220	0	
86	190	工作場所電費	190	190	0	
14	30	工作場所水費	30	30	0	
102	180	郵電費	122	122	0	
17	20	郵費	20	20	0	
85	118	電話費	60	60	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
38	56	旅運費	56	56	0	
38	56	國內旅費	56	56	0	
30	125	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	
30	125	印刷及裝訂費	70	70	0	

15-220-22

桃園市龍潭區高原國民小學
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	
306	301	修理保養及保固費	505	505	0	
		土地改良物修護費	20	20	0	
86	60	一般房屋修護費	168	168	0	
54	50	機械及設備修護費	90	90	0	
58	79	雜項設備修護費	227	227	0	
109	112	其他資產修護費	0	0	0	
		保險費	2	2	0	
		其他保險費	2	2	0	
1,118	1,209	一般服務費	1,249	1,249	0	
5	4	佣金、匯費、經理 費及手續費	4	4	0	
378	458	外包費	464	464	0	
701	716	計時與計件人員酬 金	750	750	0	
33	31	體育活動費	31	31	0	
22	72	專業服務費	47	47	0	
	15	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	16	16	0	
11	18	委託檢驗(定)試驗 認證費	19	19	0	
	3	委託考選訓練費	4	4	0	
10	36	電腦軟體服務費	8	8	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
314	318	材料及用品費	318	318	0	
314	318	用品消耗	318	318	0	
68	193	辦公(事務)用品	122	122	0	
10	16	報章雜誌	11	11	0	
60	30	農業與園藝用品及 環境美化費	60	60	0	
16	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	16	16	0	

15-220-23

桃園市龍潭區高原國民小學
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	
160	59	其他用品消耗	109	109	0	
94	94	租金、償債、利息及相關手續費	94	94	0	
94	94	雜項設備租金	94	94	0	
94	94	雜項設備租金	94	94	0	
46,288	55,420	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	560	0	560	
46,288	55,370	購建固定資產	560	0	560	
46,200	55,000	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
57	120	購置機械及設備	480	0	480	
	50	購置交通及運輸設備	30	0	30	
31	200	購置雜項設備	50	0	50	
	50	購置無形資產	0	0	0	
	50	購置電腦軟體	0	0	0	
542	35	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20	20	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
537		捐助、補助與獎助	0	0	0	
537		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	3	分擔	3	3	0	
	3	分擔其他費用	3	3	0	
4	30	競賽及交流活動費	15	15	0	
4	30	技能競賽	15	15	0	
117	960	其他	953	953	0	
117	960	其他支出	953	953	0	
117	960	其他	953	953	0	
87,112	95,416	合計	49,347	48,787	560	

15-220-24

桃園市龍潭區高原國民小學
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	166,333	41,945	560					5,467	119,481
非理財目的之長期投資									
土地	19,339								19,339
土地改良物	3,846	2,318						139	1,389
房屋及建築	77,655	23,668						3,848	50,140
機械及設備	7,152	5,777	480	(1)			購置數位投影機等相關設備。	725	1,129
交通及運輸設備	1,309	1,159	30	(1)			購置廣播系統等相關設備。	80	101
雜項設備	10,183	8,871	50	(1)			購置飲水機等教學及行政用設備。	656	706
購建中固定資產	46,641								46,641
軟體	208	153						19	36
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。

15-220-25