

特別收入 15-176

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
桃園市蘆竹區龍安國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區龍安國民小學編

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	19	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

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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 83 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 91 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。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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 1 億 2,529 萬 7,000 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 2,599 萬 7,000 元，普通班 47 班、特教班 1 班，幼教班 2 班，合計 50 班，學生人數 1,321 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 7 萬元，係增(汰)購擴大機及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 123 萬元(含機械設備 113 萬元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、數位相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 91 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 5,000 元，較上年度增加 5,000 元，係預估辦理財產報廢變賣等收入增加所致。

(2)租金收入：本年度預算數 16 萬 5,000 元，較上年度減少 2 萬 6,000 元，係預估太陽能光電租金收入減少所致。

(3)利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度減少 4,000 元，係依據以前年度實際收入預估所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 15 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增加視聽教室等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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：本年度預算數 1 億 2,434 萬 4,000 元，較上年度增加 725 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元，係增加幼兒園雜費收入所致。

(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 2,599 萬 7,000 元，較上年度增加 723 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增(汰)購擴大機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 123 萬元，較上年度增加 107 萬元，係增(汰)購電腦、數位相機及冷氣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 2,529 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 1,795 萬 9,000 元，增加 733 萬 8,000 元，約增 6.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,729 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 1,895 萬 9,000 元，增加 833 萬 8,000 元，約增 7.01%，主要係教職員工俸給及下授額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 200 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 100 萬元，約增 100.00%，將移用以前基金餘額 200 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：

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1 萬 500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2 萬 9,814 元。

(2) 租金收入：16 萬 8,376 元。

(3) 利息收入：6,520 元。

(4) 其他財產收入：32 萬 1,340 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 710 萬 6,547 元。

(2) 政府其他撥入收入：80 萬元。

4. 教學收入：

學雜費收入：50 萬 9,100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7,318 元。

預算數 1 億 1,027 萬 7,000 元，決算數 1 億 895 萬 9,515 元，執行率 98.81%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,003 萬 1,577 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 8,500 元。

(2) 其他設備：10 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,007 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,003 萬 1,577 元，執行率 99.96%、建築及設備計畫預算數 15 萬元，決算數 14 萬 4,500 元，執行率 96.33%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 121 萬 6,562 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：5,500 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：2,883 元。

(2) 其他財產收入：9 萬 6,800 元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,963 萬 9,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：42 萬 5,000 元。

4. 其他收入：

學雜費收入：26 萬 1,300 元。

5. 其他收入：

雜項收入：162 元。

分配預算數 6,996 萬 6,000 元，實際數 7,043 萬 645 元，執行率 100.66%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,454 萬 7,496 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：3 萬 800 元。

國民教育計畫分配預算數 6,992 萬 6,000 元，實際數 6,454 萬 7,496 元，執行率 92.31%、建築及設備計畫分配預算數 4 萬元，實際數 3 萬 800 元，執行率 77.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 585 萬 2,349 元，期末基金餘額 1,089 萬 7,620 元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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)
108,960	基金來源	125,297	117,959	7,338
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
526	財產收入	326	301	25
30	財產處分收入	5	0	5
168	租金收入	165	191	-26
7	利息收入	6	10	-4
321	其他財產收入	150	100	50
107,907	政府撥入收入	124,344	117,094	7,250
107,107	公庫撥款收入	124,344	117,094	7,250
800	政府其他撥入收入	0	0	0
509	教學收入	627	564	63
509	學雜費收入	627	564	63
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
110,176	基金用途	127,297	118,959	8,338
110,032	國民教育計畫	125,997	118,759	7,238
110,032	國民小學教育	125,997	118,759	7,238
145	建築及設備計畫	1,300	200	1,100
39	交通及運輸設備	70	40	30
106	其他設備	1,230	160	1,070
-1,217	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-1,000	-1,000
6,262	期初基金餘額	4,045	6,312	-2,267
0	解繳公庫	0	0	0
5,045	期末基金餘額	2,045	5,312	-3,267

備註：

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	13,145	
期末現金及約當現金	11,145	

註：

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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				326	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣等收入。
租金收入	年	1	165,000	165	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	視聽教室等場地設施租借使用費。
政府撥入收入				124,344	
公庫撥款收入	年	1	124,344,000	124,344	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
總 計：				125,297	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
110,032	53	國民教育計畫	125,997	118,759	
104,746	1	用人費用	117,613	111,071	
73,308	11	正式員額薪資	78,660	74,388	
72,936	113	職員薪金	78,288	74,016	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人 薪資)(幼兒園學費收入扣抵5 08,000元、幼兒園雜費收入扣 抵59,000元)(來自用人費用 明細資料)。
	371	工員工資	372	372	本校工友薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
929	12	聘僱及兼職人員薪資	1,132	1,140	
0	122	約僱職員薪金	864	792	附幼契進人員(教保員及廚工) 薪津(含勞、健保及勞退準備金) (來自用人費用明細資料)。
660		兼職人員酬金	0	34	兼代課鐘點費。
269	124	超時工作報酬	268	314	
730	13	加班費	925	920	
730	131		925	920	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)。
16,084	15	獎金	16,494	16,146	
6,812	151	考績獎金	7,291	6,928	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,272	152	年終獎金	9,110	9,112	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			93	106	附幼契進人員(教保員及廚工) 年終獎金(來自用人費用明細資 料)。
6,435	16	退休及卹償金	11,621	9,627	
6,406	161	職員退休及離職金	6,612	6,612	教、職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			4,985	2,991	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
29	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)。
7,261	18	福利費	8,781	8,850	
7,017	181	分擔員工保險費	7,368	7,368	公勞保費及健保費(來自用人費 用明細資料)。
30	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			101	102	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)(配 合預算編列至千元,減列500元)。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
0 183	傷病醫藥費	2	1	附設幼兒園契進人員(廚工)健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0 213 18Y	其他福利費	0 368	4 352	職員及兼行政教師支領之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	核定有案之退休技工工友等三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。
0		920	1,001	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
3,285 2	服務費用	4,995	4,949	
831 21	水電費	1,320	1,308	
722 212	工作場所電費	900	900	電費。
0		300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
109 214	工作場所水費	120	108	水費。
108 22	郵電費	166	153	
3 221	郵費	16	16	公務用寄發郵件所需郵資等。
0 222	電話費	100	87	公務用電話費。
104		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)。
0 224	數據通信費	45	45	電路月租費等【(3,500元+300元)*12月=45,600元】(配合預算編列至千元,減列600元)。
67 23	旅運費	113	118	
64 231	國內旅費	66	66	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	47	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
3 235	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動等車資。
19 24	印刷裝訂與廣告費	90	85	
0 241	印刷及裝訂費	50	50	教學各項表格日誌、手冊刊物等印刷及裝訂相關經費。
19		40	35	行政各類表冊、單據及預算書等印刷及裝訂相關經費。
598 25	修理保養及保固費	1,193	1,306	
29 254	其他建築修護費	100	100	視聽教室等對外開放場地修繕養護相關經費。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
185	255 機械及設備修護費	300	330	電梯、行政辦公及教學等機械及設備修繕養護相關經費。
0	257 雜項設備修護費	94	94	辦公器具養護費(1,048元*90人*1年=94,320元)(配合預算編列至千元，減列320元)。
0		165	191	行政及教學用等各項什項設備修繕養護相關經費(太陽能光電租金收入)。
153		49	49	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
230	258 其他資產修護費	485	542	水電、校園設施等資產修繕養護相關經費。
126	保險費	7	7	
126	Y 其他保險費	7	7	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關費用。
1,460	27 一般服務費	1,851	1,734	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	金融機構代辦匯轉業務、申請文件等所需之匯費、手續費等。
21	279 外包費	200	207	校園保全系統等校園安全相關經費。
1,348	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全警衛薪資(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，增列500元)。
0		378	358	進用身心障礙臨時人員薪資(28,000元*1人*13.5月=378,000元)。
0		60	5	按時計酬臨時人員酬金(60,000元*1人*1年=60,000元)。
91	27F 體育活動費	91	91	員工文康活動費(1,000元*91人=91,000元)。
102	28 專業服務費	156	139	
57	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
0		40	40	各項研習、活動等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		10	0	各項研習、活動等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
45	287 委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		18	14	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
0288	委託考選訓練費	20	20	教職員工參加業務相關訓練費用等。
028A	電腦軟體服務費	0	7	
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)。
5643	材料及用品費	758	758	
131	使用材料費	4	4	
1312	燃料	4	4	割草機、發電機油料費等(25元*160公升=4,000元)。
56432	用品消耗	754	754	
280321	辦公(事務)用品	184	184	各處室行政用辦公用品等相關經費。
0		196	196	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等。
7322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務相關參考書籍及報費等。
85323	農業與園藝用品及環境美化費	55	55	環境整理用各類清掃用具及清潔用品、維修物品等。
0		95	95	環境佈置、綠美化校園及環境保護清潔消毒等。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等。
032Y	其他用品消耗	155	175	教學及行政業務用各項器具及辦公事務用品等。
1750		10	10	交通安全材料等。
0		20	0	幼兒園教學用教具、視聽媒體器材及行政用品等。
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)。
514	租金、償債、利息及相關手續費	120	110	
5145	雜項設備租金	120	110	
51451	雜項設備租金	120	110	影印機等租賃費用。
1,1597	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	66	
171	會費	1	1	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,12272	捐助、補助與獎助	0	0	
1,12272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額等費用。
3675	競賽及交流活動費	60	60	
36751	技能競賽	60	60	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽及交流經費。
2279	其他	2,445	1,805	
22791	其他支出	2,445	1,805	
22791Y	其他	20	20	加強社會教育等相關經費。
0		287	235	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(50班-6班)=63,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		132	131	兒童節禮物(100元*1,321人=132,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		264	261	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,321人=264,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		678	742	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		145	145	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		320	200	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*40人=320,000元)。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*12月*缺額2人=528,000元)。
1455M	建築及設備計畫	1,300	200	
1455	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,300	200	
14551	購建固定資產	1,300	200	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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
0514	購置機械及設備	990	60	增(汰)購教學及行政用個人電腦(含作業系統及螢幕、不含office)(33台*30,000元=990,000元)等設備。
80		140	20	增(汰)購數位相機及其他教學及行政等業務相關設備。
39515	購置交通及運輸設備	70	40	增(汰)購擴大機及其他教學與行政等業務相關設備。
26516	購置雜項設備	100	80	增(汰)購冷氣機及其他教學與行政等業務相關設備。
110,176	總 計	127,297	118,959	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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				125,997 125,997	本年度預算預計支應基本項目（如：用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等）及其他經常性相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實修無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,300 70	本年度預計增(汰)購擴大機等交通及運輸設備(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				1,230	本年度預計增(汰)購電腦、數位相機、冷氣機等機械及什項設備(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				127,297	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
17,020	資 產 合 計	14,020	16,020	-2,000
17,020	資 產	14,020	16,020	-2,000
14,461	流動資產	11,461	13,461	-2,000
14,145	現金	11,145	13,145	-2,000
14,145	銀行存款	11,145	13,145	-2,000
317	預付款項	317	317	0
317	預付費用	317	317	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
2,559	其他資產	2,559	2,559	0
2,559	什項資產	2,559	2,559	0
2,559	代管資產	2,559	2,559	0
11,975	負 債	11,975	11,975	0
7,456	流動負債	7,456	7,456	0
7,456	應付款項	7,456	7,456	0
7,456	應付代收款	7,456	7,456	0
4,519	其他負債	4,519	4,519	0
4,519	什項負債	4,519	4,519	0
1,960	存入保證金	1,960	1,960	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,559	應付代管資產	2,559	2,559	0
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
5,045	基金餘額	2,045	4,045	-2,000
5,045	基金餘額	2,045	4,045	-2,000
5,045	基金餘額	2,045	4,045	-2,000
5,045	累積餘額	2,045	4,045	-2,000
17,020	負債及基金餘額合計	14,020	16,020	-2,000

信託代理與保證資產
保管品
保證品

3,366 信託代理與保證負債
3,366 應付保管品
0 應付保證品

3,366
3,366
0

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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				127,297 125,997	本年度預算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、指定活動等項目經費。
建築及設備計畫				1,300	本年度預算預計辦理增(汰)購機械設備、什項設備、交通及運輸設備等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				118,959 118,759	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、指定活動等項目經費。
建築及設備計畫				200	107年度增(汰)購機械設備、什項設備、交通及運輸設備等經費。
前年度決算數 國民教育計畫				110,176 110,032	106年度決算數110,031,577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、指定活動等項目經費。
建築及設備計畫				145	106年度決算數144,500元，辦理增(汰)購機械設備、什項設備、交通及運輸設備等經費。
105年度決算數				109,511	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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				108,657	105年度決算數108,656,854元，係支應基本開支項目（如：用人費用、水電、印刷耗材...等）及辦理場地開放、指定活動等項目經費。
建築及設備計畫				854	105年度決算數853,959元，係辦理增(汰)購機械設備、什項設備、交通及運輸設備等經費。
104年度決算數 國民教育計畫				105,856 105,143	104年度決算數105,143,166元，係支應基本開支項目（如：用人費用、水電、印刷耗材...等）及辦理場地開放、指定活動等項目經費。
建築及設備計畫				713	104年度決算數713,126元，係辦理增(汰)購機械設備、什項設備、交通及運輸設備等經費。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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	91	0	91	
職員	88	0	88	行政人員5人(含校長)及教師83人。 附設幼兒園契進人員2人(教保員1人，廚工1人)。 工友1人。
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	91	0	91	

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3人、按月計酬身心障礙臨時人員1名，按時計酬臨時人員1名。

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	78,660	864	925		9,203	7,291		11,621
國民教育計畫	78,660	864	925		9,203	7,291		11,621
正式人員	78,660		925		9,110	7,291		11,621
聘僱人員		864			93			
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3人，預算金額1,121,000元、按月計酬身心障礙臨時人員1名，預算金額378,000元、按時計酬臨時人員1名，預算金額60,000元。

龍安國民小學
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				
		7,368	119		1,294		117,345	268	117,613
		7,368	119		1,294		117,345	268	117,613
		7,368	117		1,294		116,386		116,386
			2				959		959
								268	268

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
104,746	111,071	用人費用	117,613	117,613	0	
73,308	74,388	正式員額薪資	78,660	78,660	0	
72,936	74,016	職員薪金	78,288	78,288	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
929	1,140	聘僱及兼職人員薪資	1,132	1,132	0	
660	826	約僱職員薪金	864	864	0	
269	314	兼職人員酬金	268	268	0	
730	920	超時工作報酬	925	925	0	
730	920	加班費	925	925	0	
16,084	16,146	獎金	16,494	16,494	0	
6,812	6,928	考績獎金	7,291	7,291	0	
9,272	9,218	年終獎金	9,203	9,203	0	
6,435	9,627	退休及卹償金	11,621	11,621	0	
6,406	9,603	職員退休及離職金	11,597	11,597	0	
29	24	工員退休及離職金	24	24	0	
7,261	8,850	福利費	8,781	8,781	0	
7,017	7,368	分擔員工保險費	7,368	7,368	0	
30	123	傷病醫藥費	119	119	0	
213	1,359	其他福利費	1,294	1,294	0	
3,285	4,949	服務費用	4,995	4,995	0	
831	1,308	水電費	1,320	1,320	0	
722	1,200	工作場所電費	1,200	1,200	0	
109	108	工作場所水費	120	120	0	
108	153	郵電費	166	166	0	
3	16	郵費	16	16	0	
104	92	電話費	105	105	0	
	45	數據通信費	45	45	0	
67	118	旅運費	113	113	0	
64	113	國內旅費	108	108	0	
3	5	貨物運費	5	5	0	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
19	85	印刷裝訂與廣告費	90	90	0	
19	85	印刷及裝訂費	90	90	0	
598	1,306	修理保養及保固費	1,193	1,193	0	
29	100	其他建築修護費	100	100	0	
185	330	機械及設備修護費	300	300	0	
153	334	雜項設備修護費	308	308	0	
230	542	其他資產修護費	485	485	0	
1	7	保險費	7	7	0	
1	7	其他保險費	7	7	0	
1,460	1,734	一般服務費	1,851	1,851	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
21	207	外包費	200	200	0	
1,348	1,436	計時與計件人員酬金	1,559	1,559	0	
91	91	體育活動費	91	91	0	
102	139	專業服務費	156	156	0	
57	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
45	52	委託檢驗(定)試驗認證費	56	56	0	
	20	委託考選訓練費	20	20	0	
	7	電腦軟體服務費	0	0	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
564	758	材料及用品費	758	758	0	
1	4	使用材料費	4	4	0	
1	4	燃料	4	4	0	
564	754	用品消耗	754	754	0	
280	380	辦公(事務)用品	380	380	0	
7	10	報章雜誌	10	10	0	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
85	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
15	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
175	194	其他用品消耗	194	194	0	
51	110	租金、償債、利息及相關手續費	120	120	0	
51	110	雜項設備租金	120	120	0	
51	110	雜項設備租金	120	120	0	
145	200	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,300	0	1,300	
145	200	購建固定資產	1,300	0	1,300	
80	80	購置機械及設備	1,130	0	1,130	
39	40	購置交通及運輸設備	70	0	70	
26	80	購置雜項設備	100	0	100	
1,159	66	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	66	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
1,122		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,122		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
36	60	競賽及交流活動費	60	60	0	
36	60	技能競賽	60	60	0	
227	1,805	其他	2,445	2,445	0	
227	1,805	其他支出	2,445	2,445	0	
227	1,805	其他	2,445	2,445	0	
110,176	118,959	合計	127,297	125,997	1,300	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	346,512	132,413	1,300				13,808	201,591	
非理財目的之長期投資									
土地	75,496							75,496	
土地改良物	4,789	988					239	3,562	
房屋及建築	218,956	88,921					10,948	119,088	
機械及設備	18,210	16,237	1,130	(1)		本年度預計購置電腦、數位相機等設備。	1,236	1,867	
交通及運輸設備	2,594	1,993	70	(1)		本年度預計購置擴大機等設備。	309	362	
雜項設備	22,833	20,654	100	(1)		本年度預計購置冷氣機等設備。	1,066	1,213	
購建中固定資產									
軟體	3,634	3,622					10	3	
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。