特別收入 15-219

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
桃園市龍潭區石門國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區石門國民小學編

桃園市龍潭區石門國民小學
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

桃園市龍潭區石門國民小學

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 58 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約聘 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 67 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。

桃園市龍潭區石門國民小學

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 1,072 萬 3,000 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 1,105 萬 5,000 元，普通班 32 班、特教班 1 班及幼教班 2 班，合計 35 班，學生人數 894 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 5 萬元，係增(汰)購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 39 萬 8,000 元(含機械設備 20 萬元及什項設備 19 萬 8,000 元)，係增(汰)購電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係線上差勤系統建置相關軟體等無形資產。

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 67 人，較上年度增加 2 人，係本年度增班教師增加 1 人及約聘營養師 1 人列入預算員額所致。

(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，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 5,000 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 1,007 萬 2,000 元，較上年度增加 1,263 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

桃園市龍潭區石門國民小學

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. 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 10 萬元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度無增減。

(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 1,105 萬 5,000 元，較上年度增加 1,327 萬 2,000 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 5 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增(汰)購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 39 萬 8,000 元，較上年度增加 23 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增購線上差勤系統建置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 1 億 1,072 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,798 萬 7,000 元，增加 1,273 萬 6,000 元，約增 13%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,152 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,798 萬 7,000 元，增加 1,353 萬 6,000 元，約增 13.81%，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 80 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加短絀 80 萬元，將移用以前基金餘額 80 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市龍潭區石門國民小學

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

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：9,347 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2 萬 2,278 元。

(2) 利息收入：7,309 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 5,801 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,886 萬 2,760 元。

(2) 政府其他撥入收入：51 萬 2,035 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：52 萬 2,600 元。

5. 其他收入：

雜項收入：4 萬 7,121 元。

預算數 8,143 萬 6,000 元，決算數 7,999 萬 9,251 元，執行率 98.24 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,456 萬 7,784 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：22 萬元。

國民教育計畫預算數 8,118 萬 9,000 元，決算數 8,456 萬 7,784 元，執行率 104.16%、建築及設備計畫預算數 22 萬元，決算數 22 萬元，執行率 100 %。

(三)本期短絀：

本期短絀 478 萬 8,533 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：4,970 元。

2. 財產收入：

桃園市龍潭區石門國民小學

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：3,993 元。

(2) 其他財產收入：9,278 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,162 萬 5,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：89 萬 7,059 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 8,700 元。

分配預算數 6,181 萬 4,000 元，實際數 6,258 萬 9,000 元，執行率 101.25%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,962 萬 7,779 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：6 萬 5,088 元。

國民教育計畫分配預算數 6,163 萬元，實際數 5,962 萬 7,779 元，執行率 96.75%、建築及設備計畫分配預算數 18 萬 4,000 元，實際數 6 萬 5,088 元，執行率 35.37%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 289 萬 6,133 元，期末基金餘額 692 萬 6,033 元。

桃園市龍潭區石門國民小學
 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)
79,999	基金來源	110,723	97,987	12,736
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
45	財產收入	15	15	0
22	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	10	10	0
16	其他財產收入	5	5	0
79,375	政府撥入收入	110,072	97,436	12,636
78,863	公庫撥款收入	110,072	97,436	12,636
512	政府其他撥入收入	0	0	0
523	教學收入	627	527	100
523	學雜費收入	627	527	100
47	其他收入	9	9	0
47	雜項收入	9	9	0
84,788	基金用途	111,523	97,987	13,536
84,568	國民教育計畫	111,055	97,783	13,272
84,568	國民小學教育	111,055	97,783	13,272
220	建築及設備計畫	468	204	264
0	交通及運輸設備	50	40	10
220	其他設備	398	164	234
0	無形資產	20	0	20
-4,789	本期賸餘 (短絀一)	-800	0	-800
8,818	期初基金餘額	4,030	8,845	-4,816
0	解繳公庫	0	0	0
4,030	期末基金餘額	3,230	8,845	-5,616

備註：

桃園市龍潭區石門國民小學
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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額 800,000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)	-800	
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)	-800	
期初現金及約當現金	22,259	
期末現金及約當現金	21,459	

註：

桃園市龍潭區石門國民小學
 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				15	
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	5,000	5	土地使用補償金收入。
政府撥入收入				110,072	
公庫撥款收入	年	1	110,072,000	110,072	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。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	職務宿舍管理費收入。
總 計：				110,723	

桃園市龍潭區石門國民小學
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
84,568	53	國民教育計畫	111,055	97,783	
79,673	1	用人費用	104,182	92,012	
54,115	11	正式員額薪資	58,344	51,756	
53,558	113	職員薪金	57,984	51,396	本校編制內教職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
	557	工員工資	360	360	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,485	12	聘僱及兼職人員薪資	1,738	1,065	
441	121	聘用人員薪金	552	0	部款營養師薪俸待遇(來自用人費用明細資料)。
746	122	約僱職員薪金	888	850	幼兒園契約進用人員(教保員及廚工)薪資(來自用人費用明細資料)。
298	124	兼職人員酬金	298	215	兼代課鐘點費。
842	13	超時工作報酬	809	754	
842	131	加班費	809	754	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)。
12,739	15	獎金	13,161	12,258	
5,966	151	考績獎金	6,441	5,739	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,773	152	年終獎金	6,553	6,417	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			167	102	部款營養師、幼兒園契約進用教保員及廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
4,828	16	退休及卹償金	23,734	19,956	
4,762	161	職員退休及離職金	4,536	4,464	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			19,150	15,444	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
67	162	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)。
5,665	18	福利費	6,396	6,223	
5,263	181	分擔員工保險費	4,584	4,512	公勞保費及健保費(來自用人費用明細資料)。
48	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			88	91	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(不含契進人員)(3,500元*25人=87,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	2	2	幼兒園契約進用廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0018Y	其他福利費	1,330	1,239	3 市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。 336 職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*22人=352,000元)(來自用人費用明細資料)。
333		352	336	24 退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
20		24	24	
2,655	服務費用	3,239	2,669	
392	水電費	450	290	
317	工作場所電費	370	230	電費。
74	工作場所水費	80	60	水費。
132	郵電費	167	157	
28	郵費	30	20	公務用寄發郵件所需郵資。
79	電話費	90	90	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
25	數據通信費	42	42	網路電話通訊費(3,500元*12月)。
98	旅運費	111	111	
98	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		31	31	戶外教育活動隨行人員費用31,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
137	印刷裝訂與廣告費	150	150	
137	印刷及裝訂費	150	150	教學及行政各項表格、日誌、手冊、刊物、各類表冊、單據及預算書印製等相關經費。
608	修理保養及保固費	935	595	
207	一般房屋修護費	372	275	校舍防水防漏、辦公室裝修、水電修繕維護等相關經費。
115	其他建築修護費	170	50	禮堂、廁所及其他建築修繕維護相關經費。
6	機械及設備修護費	50	72	校園安全系統、電腦資訊設備、消防設備及其他機械設備保養維修經費。
281	雜項設備修護費	234	91	什項設備、教學設備、樂器保養維修等相關經費。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
0257	雜項設備修護費	69	67	本校辦公器具養護費(1,048元*66人*1年=69,168元)(配合預算編列至千元，減列168元)。
0		40	40	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線40,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,12927	一般服務費	1,265	1,215	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	申請各項資料及行政業務用等相關手續費、匯費及經理費。
76279	外包費	76	76	校園保全系統等相關經費。
98927D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護警衛3名薪資(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)。
6427F	體育活動費	67	65	員工文康活動費(1,000元*67人=67,000元)。
8628	專業服務費	84	74	
29285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	6	1.外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。 2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。 3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
21287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	5	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
0		17	17	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費16,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)
2288	委託考選訓練費	0	0	
3428A	電腦軟體服務費	11	46	薪資現金系統進行維護費(11,000元*1年=11,000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)。
8633	材料及用品費	1,001	784	
86332	用品消耗	1,001	784	
400321	辦公(事務)用品	472	364	學校行政業務及班級教學用影印卡、文具紙張、油墨、碳粉及辦公用品等相關經費。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
4322	報章雜誌	10	50	教學及行政業務等相關規定參考書、期刊、雜誌、報費等相關經費。
161323	農業與園藝用品及環境美化費	210	156	環境佈置、綠化美化校園、掃除及各類清潔消毒等相關經費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	30	衛生保健用品等相關經費。
27532Y	其他用品消耗	0	5	
0		260	170	各項教學器具、實驗器材及視聽媒體教材等物品。
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*2班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,1597	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	15	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,14272	捐助、補助與獎助	0	0	
1,14272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	公共意外責任保險自付額等。
1475	競賽及交流活動費	25	10	
14751	技能競賽	25	10	參加校、內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽相關經費。
2179	其他	2,603	2,303	
21791	其他支出	2,603	2,303	
21791Y	其他	70	70	迎新、畢業典禮、品格教育活動、教師研習及校外教學等各項學校活動及業務聯繫用相關經費。
0		632	650	市府下授(31)-石門國小第二校區後續維護管理費用。
0		89	87	兒童節禮物(100元*894人=89,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	10	10	加強社會教育、親職教育活動 相關經費。
0		506	433	市府下授(26)-無力支付午餐補 助。
0		95	95	市府下授(27)-學校體育參賽及 發展體育活動經費。
0		59	58	校慶補助費(50,000元+300元*(35班-6班)=58,700元)(配合預 算編列至千元，增列300元)。
0		569	549	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		58	56	市府下授(19)-營養午餐導師指 導費。(國小)(200元*9月*32 人=57600元)(配合預算編列至 千元，增列400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		179	175	市府下授(24)-天天安心食材補 助。(5元*40週*1天*894人= 178,800元)(配合預算編列至千 元，增列200元)。
0		64	112	市府下授(28)-幸福營養早餐補 助。(40元*200天*8人=64,000 元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺 額工友補助委辦費。
2205M	建築及設備計畫	468	204	
2205	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	468	204	
22051	購建固定資產	448	204	
82514	購置機械及設備	50	40	伺服器更新(50,000元*1臺)。
0		150	28	個人電腦汰換(25000元*6臺)。
0515	購置交通及運輸設備	50	40	購置各項行政與教學相關設備 。
138516	購置雜項設備	180	96	購置投影機等各項教學及辦公 設備。
0		18	0	市府下授(31)-石門國小第二校 區後續維護管理費用-飲水機。
052	購置無形資產	20	0	
0521	購置電腦軟體	20	0	線上差勤系統建置。
84,788	總計	111,523	97,987	

桃園市龍潭區石門國民小學
 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				111,055 111,055	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、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)。 本年度預計購置各項行政與教學相關設備。(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)。 本年度預計購置飲水機、增(汰)電腦及其他行政與教學相關設備。(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)。 本年度預計購置線上差勤系統建置。(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				468 50	
其他設備				398	
無形資產				20	
合 計				111,523	

桃園市龍潭區石門國民小學
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
29,104	資 產 合 計	28,304	29,104	-800
29,104	資 產	28,304	29,104	-800
22,259	流動資產	21,459	22,259	-800
22,259	現金	21,459	22,259	-800
22,259	銀行存款	21,459	22,259	-800
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
231	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	231	231	0
231	準備金	231	231	0
231	退休及離職準備 金	231	231	0
6,613	其他資產	6,613	6,613	0
6,613	什項資產	6,613	6,613	0
6,613	代管資產	6,613	6,613	0
25,074	負 債	25,074	25,074	0
15,337	流動負債	15,337	15,337	0
15,337	應付款項	15,337	15,337	0
15,337	應付代收款	15,337	15,337	0
9,736	其他負債	9,736	9,736	0
9,736	什項負債	9,736	9,736	0
1,410	存入保證金	1,410	1,410	0
231	應付退休及離職 金	231	231	0
6,613	應付代管資產	6,613	6,613	0
1,482	暫收及待結轉帳 項	1,482	1,482	0
4,030	基金餘額	3,230	4,030	-800
4,030	基金餘額	3,230	4,030	-800
4,030	基金餘額	3,230	4,030	-800
4,030	累積餘額	3,230	4,030	-800
29,104	負債及基金餘額合計	28,304	29,104	-800

信託代理與保證資產
保證品

100 信託代理與保證負債
100 應付保證品

100
100

桃園市龍潭區石門國民小學
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				111,523 111,055	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				468	本年度預計購置教學及行政用電腦、投影機、飲水機等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				97,987 97,783	107年度預算支應基本開支項目(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。
建築及設備計畫				204	107年度預算支應購置教學及行政用電腦、廣播設備、飲水機等相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				84,788 84,568	106年度決算數84,567,784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。
建築及設備計畫				220	106年度決算數220,000元，辦理增(汰)教學及行政用電腦、電子白板等相關設備。
105年度決算數 國民教育計畫				81,110 80,875	105年度決算數80,875,334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。

桃園市龍潭區石門國民小學
 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				235	105年度決算數234,715元，辦理增(汰)教學及行政用電腦、投影機等相關設備。
104年度決算數 國民教育計畫				82,321 81,381	104年度決算數81,381,292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。
建築及設備計畫				940	104年度決算數939,681元，辦理增(汰)教學及行政用電腦、廣播系統、投影機等相關設備及電腦軟體。

桃園市龍潭區石門國民小學
 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	65	2	67	
職員	62	1	63	行政人員5人(含校長)及教師58人。
聘用人員	0	1	1	部款約聘營養師1人。
約僱人員	2	0	2	附設幼兒園契約進用人員2人。
工友	1	0	1	工友1人。
總 計	65	2	67	

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
 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	58,344	1,440	809		6,720	6,441		23,734
國民教育計畫	58,344	1,440	809		6,720	6,441		23,734
正式人員	58,344		809		6,553	6,441		23,734
聘僱人員		1,440			167			
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1,121,000元。

石門國民小學
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				
		4,584	106		1,706		103,884	298	104,182
		4,584	106		1,706		103,884	298	104,182
		4,584	104		1,706		102,275		102,275
			2				1,609		1,609
								298	298

桃園市龍潭區石門國民小學
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	
79,673	92,012	用人費用	104,182	104,182	0	
54,115	51,756	正式員額薪資	58,344	58,344	0	
53,558	51,396	職員薪金	57,984	57,984	0	
557	360	工員工資	360	360	0	
1,485	1,065	聘僱及兼職人員薪資	1,738	1,738	0	
441		聘用人員薪金	552	552	0	
746	850	約僱職員薪金	888	888	0	
298	215	兼職人員酬金	298	298	0	
842	754	超時工作報酬	809	809	0	
842	754	加班費	809	809	0	
12,739	12,258	獎金	13,161	13,161	0	
5,966	5,739	考績獎金	6,441	6,441	0	
6,773	6,519	年終獎金	6,720	6,720	0	
4,828	19,956	退休及卹償金	23,734	23,734	0	
4,762	19,908	職員退休及離職金	23,686	23,686	0	
67	48	工員退休及離職金	48	48	0	
5,665	6,223	福利費	6,396	6,396	0	
5,263	4,512	分擔員工保險費	4,584	4,584	0	
48	112	傷病醫藥費	106	106	0	
353	1,599	其他福利費	1,706	1,706	0	
2,655	2,669	服務費用	3,239	3,239	0	
392	290	水電費	450	450	0	
317	230	工作場所電費	370	370	0	
74	60	工作場所水費	80	80	0	
132	157	郵電費	167	167	0	
28	20	郵費	30	30	0	
79	95	電話費	95	95	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
98	111	旅運費	111	111	0	
98	111	國內旅費	111	111	0	

桃園市龍潭區石門國民小學
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	
137	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
137	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
608	595	修理保養及保固費	935	935	0	
207	275	一般房屋修護費	372	372	0	
115	50	其他建築修護費	170	170	0	
6	72	機械及設備修護費	50	50	0	
281	198	雜項設備修護費	343	343	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,129	1,215	一般服務費	1,265	1,265	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
76	76	外包費	76	76	0	
989	1,073	計時與計件人員酬金	1,121	1,121	0	
64	65	體育活動費	67	67	0	
86	74	專業服務費	84	84	0	
29	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	
21	22	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0	
2		委託考選訓練費	0	0	0	
34	46	電腦軟體服務費	11	11	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
863	784	材料及用品費	1,001	1,001	0	
863	784	用品消耗	1,001	1,001	0	
400	364	辦公(事務)用品	472	472	0	
4	50	報章雜誌	10	10	0	
161	156	農業與園藝用品及環境美化費	210	210	0	

桃園市龍潭區石門國民小學
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		
22	30	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
275	184	其他用品消耗	269	269	0		
220	204	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	468	0	468		
220	204	購建固定資產	448	0	448		
82	68	購置機械及設備	200	0	200		
	40	購置交通及運輸設備	50	0	50		
138	96	購置雜項設備	198	0	198		
		購置無形資產	20	0	20		
		購置電腦軟體	20	0	20		
1,159	15	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
1,142		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,142		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
	2	分擔	2	2	0		
	2	分擔其他費用	2	2	0		
14	10	競賽及交流活動費	25	25	0		
14	10	技能競賽	25	25	0		
217	2,303	其他	2,603	2,603	0		
217	2,303	其他支出	2,603	2,603	0		
217	2,303	其他	2,603	2,603	0		
84,788	97,987	合 計	111,523	111,055	468		

桃園市龍潭區石門國民小學
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	220,855	111,437	468				2,582	107,304	
非理財目的之長期投資									
土地	93,454							93,454	
土地改良物	4,840	2,296					185	2,359	
房屋及建築	85,857	76,189					669	8,999	
機械及設備	12,785	10,579	200	(1)		伺服器更新及個人電腦汰換。	969	1,436	
交通及運輸設備	1,843	1,601	50	(1)		購置各項行政與教學相關設備。	134	159	
雜項設備	21,768	20,471	198	(1)		購置投影機、飲水機等各項教學及辦公設備。	614	880	
購建中固定資產									
軟體	308	301	20	(1)		線上差勤系統建置。	11	16	
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。

主辦會計人員：戴 茜 絲

基金主持人：陳 秀 惠