特別收入　15-196

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
桃園市龜山區龍壽國民小學
附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

桃園市龜山區龍壽國民小學編

桃園市龜山區龍壽國民小學
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 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 13 頁

五、 預算參考表

（一）預計平衡表…… 第 14 頁

（二）5年來主要業務計畫分析表…… 第 15 頁

（三）員工人數彙計表…… 第 17 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 24 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

桃園市龜山區龍壽國民小學
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，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12人、行政人員2人、工友1人，共計16人。內部分層業務如下：

(一)教導處：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；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。

(二)總務處:掌理學校文書、事務及出納等事項。

(三)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。

(四)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市龜山區樂善國民小學及龜山區大埔國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龜山區樂善國民小學。

(五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市龜山區樂善國民小學及龜山區大埔國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龜山區樂善國民小學。

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。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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2,303萬9,000元，主要係公庫撥款收入及利息收入。

(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2,325萬9,000元，普通班6班、幼教班1班，合計7班，學生人數117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：

其他設備:本年度預算編列8萬元(含機械設備0元及雜項設備8萬元)，係增(汰)購教學及行政用等什項設備。

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16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：

利息收入：本年度預算2,000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2,272萬4,000元，較上年度增加63萬7,000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31萬3,000元，較上年度增加5萬9,000元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1.國民教育計畫：

本年度預算數2,325萬9,000元，較上年度增加12萬3,000元，主要係用人費用增加所致。

2.建築及設備計畫：

其他設備:本年度預算編列8萬元(含機械設備0萬元及雜項設

備8萬元)，較上年度增加3萬元，主要係增購教學及行政用等雜項設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源2,303萬9,000元，較上年度預算數2,234萬3,000元，增加69萬6,000元，約增3.12%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途2,333萬9,000元，較上年度預算數2,318萬6,000元，增加15萬3,000元，約增0.66%，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30萬元，較上年度預算數短絀84萬3,000元，減少短絀54萬3,000元，約減64.41%，將移用以前基金餘額30萬元支應。

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：

利息收入：3,398元。

2.政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,882萬746元。

(2)政府其他撥款收入：64萬7,050元。

3.教學收入：

學雜費收入：25萬元。

4.其他收入：

雜項收入：4萬9,387元。

預算數2,032萬元，決算數1,977萬581元，執行率97.3%。

(二)基金用途：

1.國民教育計畫：

國民小學教育：2,039萬418元。

2.建築及設備計畫：
其他設備：4萬9,500。
國民教育計畫預算數2,041萬8,000元，決算數2,039萬418元，執行率99.86%、建築及設備計畫預算數5萬元，決算數4萬9,500元，執行率99.00% 。

(三)本期短絀：
本期短絀66萬9,337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：801元。
(2)其他財產收入：3,000元。
2.政府撥入收入：
(1)公庫撥款收入：1,780萬6,348元。
(2)政府其他撥款收入：64萬7,118元。
3.教學收入：
學雜費收入：12萬7,500元。
4.其他收入：
雜項收入：2萬4,100元。
分配預算數1,786萬1,000元，實際數1,860萬8,867元，執行率104.19%。

(二)基金用途：
1.國民教育計畫：
國民小學教育：1,276萬1,150元。
2.建築及設備計畫：
其他設備：1萬9,980元。
國民教育計畫分配預算數1,783萬1,000元，實際數1,276萬1,150元，執行率71.57%、建築及設備計畫分配預算數3萬元，實際數1萬9,980元，執行率66.60%。

(三)本期賸餘：
本期賸餘582萬7,737元，期末基金餘額774萬5,336元。

桃園市龜山區龍壽國民小學

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(－)
19,771	基金來源	23,039	22,343	696
3	財產收入	2	2	0
3	利息收入	2	2	0
19,468	政府撥入收入	22,724	22,087	637
18,821	公庫撥款收入	22,724	22,087	637
647	政府其他撥入收入	0	0	0
250	教學收入	313	254	59
250	學雜費收入	313	254	59
49	其他收入	0	0	0
49	雜項收入	0	0	0
20,440	基金用途	23,339	23,186	153
20,390	國民教育計畫	23,259	23,136	123
20,390	國民小學教育	23,259	23,136	123
50	建築及設備計畫	80	50	30
50	其他設備	80	50	30
-669	本期賸餘 (短絀－)	-300	-843	543
2,587	期初基金餘額	1,075	2,439	-1,364
0	解繳公庫	0	0	0
1,918	期末基金餘額	775	1,596	-821

備註：

桃園市龜山區龍壽國民小學
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)	-300	本期短絀係移用以前基金餘額300,000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)	-300	
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)	-300	
期初現金及約當現金	4,314	
期末現金及約當現金	4,014	

註：

桃園市龜山區龍壽國民小學
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				22,724	
公庫撥款收入	年	1	22,724,000	22,724	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
總　計：				23,039	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
20,390	53	**國民教育計畫**	23,259	23,136	
17,969	1	**用人費用**	19,915	19,479	
11,823	11	**正式員額薪資**	12,648	12,360	
11,452	113	職員薪金	12,276	11,988	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)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵254,000元，幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
371	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等(來自用人費用明細資料)。
857	12	**聘僱及兼職人員薪資**	130	79	
709	122	約僱職員薪金	0	34	
148	124	兼職人員酬金	130	45	兼代課鐘點費。
278	13	**超時工作報酬**	349	352	
278	131	加班費	349	352	職員、兼任行政教師及工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
2,648	15	**獎金**	2,703	2,699	
1,244	151	考績獎金	1,346	1,325	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,404	152	年終獎金	1,357	1,374	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,031	16	**退休及卹償金**	2,571	2,527	
997	161	職員退休及離職金	972	972	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			1,563	1,519	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
34	162	工員退休及離職金	36	36	提撥勞工退休準備金（來自用人費用明細資料)。
1,331	18	**福利費**	1,514	1,462	
1,177	181	分擔員工保險費	1,164	1,164	公保費、勞保費及健保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
7	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元) 。
0			7	11	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
0			0	4	
0			1	1	幼兒園契約進用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，減列500元)。
148	18Y	其他福利費	0	0	
0			160	160	職員及兼行政教師休假補助(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	18Y	其他福利費	6	6	退休工友(技工)三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
0			160	100	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼
1,967	2	**服務費用**	2,205	2,360	
164	21	**水電費**	171	171	
144	212	工作場所電費	156	156	電費(13,000元*12月=156,000元）。
20	214	工作場所水費	15	15	水費(1,250元*12月=15,000元)。
55	22	**郵電費**	107	65	
5	221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
50	222	電話費	60	60	電話等通信費用(5,000元*12月=60,000元)。
0	224	數據通信費	42	0	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
15	23	**旅運費**	35	35	
15	231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等相關旅費。
0			5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*1班=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
7	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
7	241	印刷及裝訂費	10	10	各類表冊、單據印刷、影印、教學及行政各項表格日誌、試卷、電腦答案卡印製等。
561	25	**修理保養及保固費**	412	612	
37	252	一般房屋修護費	88	138	校舍、辦公室翻修等費用。
0	254	其他建築修護費	5	5	禮堂等對外開放場地修繕費。
63	255	機械及設備修護費	70	120	校園安全系統、電梯等機電養護費。
7	256	交通及運輸設備修護費	51	51	本校學童交通車1台(車號5109-YC)車輛養護費等相關經費(51,000元*1輛=51,000元)。
370	257	雜項設備修護費	118	168	教學用機具、樂器等各項什項設備維修保養。
0			16	16	本校辦公器具養護費(1,048元*15人*1年=15,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0			24	24	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等相關維修保養。
85	258	其他資產修護費	40	90	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1	26	**保險費**	3	3	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
1	264	交通及運輸設備保險費	3	3	本校學童交通車1台(車號5109-YC)保險費(2,915元*1輛=2,915元)(配合預算編列至千元，增列85元)。
1,073	27	**一般服務費**	1,356	1,316	
101	279	外包費	26	26	校園安全系統維護等費用。
956	27D	計時與計件人員酬金	198	198	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0			371	358	學童交通車-臨時人員經費補助(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0			743	716	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
16	27F	體育活動費	18	18	教職員文康活動費(1,000元*18人=18,000元)
19	28	**專業服務費**	39	76	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*3節=6,000元)。
0			8	4	外聘委員出席費(2,500元*3次=7,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)
7	287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	消防安全檢查、公共建築安全檢查及簽證費。
0			5	4	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
6	28A	電腦軟體服務費	3	48	校務行政用薪資管理系統維護費(3,000元*1年=3,000元)。
0			3	0	校務行政用現金出納管理系統維護費(3,000元*1年=3,000元)。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
178	3	**材料及用品費**	454	538	
0	31	**使用材料費**	47	43	
0	312	燃料	47	43	本校學童交通車1台(車號5109-YC)油料費(28元*139公升*12月*1輛=46,704元)(配合預算編列至千元，增列296元)。
178	32	**用品消耗**	407	495	
98	321	辦公（事務）用品	150	200	行政用辦公用品 ，班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦、實驗用品等相關經費。
3	322	報章雜誌	0	0	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
15	323	農業與園藝用品及環境美化費	74	74	環境綠化美化、清潔消毒校園經費。
5	328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	衛生保健用品等。
58	32Y	其他用品消耗	178	216	教學及行政業務用電腦、器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關費用。
29	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	108	108	
29	45	**雜項設備租金**	108	108	
29	451	雜項設備租金	108	108	影印機租賃費用
18	6	**稅捐及規費(強制費)**	18	18	
11	64	**消費與行為稅**	11	11	
11	646	使用牌照稅	11	11	本校學童交通車1台(車號5109-YC)使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(配合預算編列至千元，減列230元)。
7	66	**規費**	7	7	
0	661	行政規費與強制費	1	1	本校學童交通車1台(車號5109-YC)汽車檢驗費(450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
6	663	汽車燃料使用費	6	6	本校學童交通車1台(車號5109-YC)汽車燃料使用費(6,180元*1輛=6,180元)(配合預算編列至千元，減列180元)。
203	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1	1	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
202	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
202	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
26	9	**其他**	558	632	
26	91	**其他支出**	558	632	
26	91Y	其他	6	6	加強社會教育及親職教育等相關經費。
0			11	15	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*1人*6班*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	91Y	其他	23	21	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*117人=23,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			76	68	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0			167	135	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			72	88	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*9人=72,000元)。
0			57	158	辦理學生各項活動、新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習等各項活動相關經費。
0			50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			12	11	兒童節禮物(100元*117人=11,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0			4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附設幼兒園)(200元*2人*1班*9月=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
50	5M	**建築及設備計畫**	80	50	
50	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	80	50	
50	51	**購建固定資產**	80	50	
50	516	購置雜項設備	80	50	編列增(汰)購教學及行政用等什項設備。
20,440		總　　計	23,339	23,186	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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				23,259	
國民小學教育				23,259	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	係購置各項教學與行政用等雜項等設備(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)。
合計				23,339	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
5,157	資產合計	4,014	4,314	-300
5,157	資產	4,014	4,314	-300
5,157	流動資產	4,014	4,314	-300
5,157	現金	4,014	4,314	-300
5,157	銀行存款	4,014	4,314	-300
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
3,240	負債	3,240	3,240	0
2,730	流動負債	2,730	2,730	0
2,730	應付款項	2,730	2,730	0
2,730	應付代收款	2,730	2,730	0
510	其他負債	510	510	0
510	什項負債	510	510	0
510	存入保證金	510	510	0
1,918	基金餘額	775	1,075	-300
1,918	基金餘額	775	1,075	-300
1,918	基金餘額	775	1,075	-300
1,918	累積餘額	775	1,075	-300
5,157	負債及基金餘額合計	4,014	4,314	-300

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

桃園市龜山區龍壽國民小學

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				23,339	
國民教育計畫				23,259	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。
建築及設備計畫				80	本年度預計購置雜項設備。
上年度預算數				23,186	
國民教育計畫				23,136	107年度預算支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、稅捐及規費、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他等相關經費。
建築及設備計畫				50	107年度預算支應購置雜項設備。
前年度決算數				20,440	
國民教育計畫				20,390	106年度決算數20,390,418元，其中用人費用17,969,270元、服務費用1,967,007元、材料及用品費178,074元、租金償債與利息28,811元、稅捐及規費17,860元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費202,949元及其他26,447元等相關經費。
建築及設備計畫				50	106年度決算數49,500元，係雜項設備。
105年度決算數				18,491	

桃園市龜山區龍壽國民小學

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				18,441	105年度決算數18,440,981元，其中用人費用16,997,163元、服務費用1,059,986元、材料及用品費160,282元、稅捐及規費17,410元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費157,600元及其他48,540元等相關經費。
建築及設備計畫				50	105年度決算數50,000元，係雜項設備。
104年度決算數				17,890	
國民教育計畫				17,840	104年度決算數17,839,774元，其中用人費用16,273,202元、服務費用1,165,780元、材料及用品費214,846元、稅捐及規費6,180元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費157,600元及其他22,166元等相關經費。
建築及設備計畫				50	104年度決算數50,000元，係雜項設備。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	16	0	16	
職員	15	0	15	行政人員3人(含校長)及教師12人。
工友	1	0	1	
總　　計	16	0	16	

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、就學交通車司機1人及廚工薪資補助1人。

桃園市龜山區
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	12,648		349		1,357	1,346		2,571
國民教育計畫	12,648		349		1,357	1,346		2,571
正式人員	12,648		349		1,357	1,346		2,571
聘僱人員								
兼任人員								

註1：一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、學童交通車司機1人，預算金額371,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。
註2：本校104學年度前成立附設幼兒園，契進人員(廚工)用人費用除傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

龍壽國民小學
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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,164	24		326		19,785	130	19,915
		1,164	24		326		19,785	130	19,915
		1,164	23		326		19,784		19,784
			1				1		1
								130	130

桃園市龜山區龍壽國民小學
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		
17,969	19,479	用人費用	19,915	19,915	0		
11,823	12,360	正式員額薪資	12,648	12,648	0		
11,452	11,988	職員薪金	12,276	12,276	0		
371	372	工員工資	372	372	0		
857	79	聘僱及兼職人員薪資	130	130	0		
709	34	約僱職員薪金	0	0	0		
148	45	兼職人員酬金	130	130	0		
278	352	超時工作報酬	349	349	0		
278	352	加班費	349	349	0		
2,648	2,699	獎金	2,703	2,703	0		
1,244	1,325	考績獎金	1,346	1,346	0		
1,404	1,374	年終獎金	1,357	1,357	0		
1,031	2,527	退休及卹償金	2,571	2,571	0		
997	2,491	職員退休及離職金	2,535	2,535	0		
34	36	工員退休及離職金	36	36	0		
1,331	1,462	福利費	1,514	1,514	0		
1,177	1,164	分擔員工保險費	1,164	1,164	0		
7	32	傷病醫藥費	24	24	0		
148	266	其他福利費	326	326	0		
1,967	2,360	服務費用	2,205	2,205	0		
164	171	水電費	171	171	0		
144	156	工作場所電費	156	156	0		
20	15	工作場所水費	15	15	0		
55	65	郵電費	107	107	0		
5	5	郵費	5	5	0		
50	60	電話費	60	60	0		
		數據通信費	42	42	0		
15	35	旅運費	35	35	0		
15	35	國內旅費	35	35	0		
7	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		

桃園市龜山區龍壽國民小學
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		
7	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
561	612	修理保養及保固費	412	412	0		
37	138	一般房屋修護費	88	88	0		
	5	其他建築修護費	5	5	0		
63	120	機械及設備修護費	70	70	0		
7	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
370	208	雜項設備修護費	158	158	0		
85	90	其他資產修護費	40	40	0		
1	3	保險費	3	3	0		
1	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1,073	1,316	一般服務費	1,356	1,356	0		
101	26	外包費	26	26	0		
956	1,272	計時與計件人員酬金	1,312	1,312	0		
16	18	體育活動費	18	18	0		
19	76	專業服務費	39	39	0		
6	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	0		
7	18	委託檢驗(定)試驗認證費	19	19	0		
6	48	電腦軟體服務費	6	6	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
178	538	材料及用品費	454	454	0		
	43	使用材料費	47	47	0		
	43	燃料	47	47	0		
178	495	用品消耗	407	407	0		
98	200	辦公（事務）用品	150	150	0		
3		報章雜誌	0	0	0		

桃園市龜山區龍壽國民小學
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		
15	74	農業與園藝用品及環境美化費	74	74	0		
5	5	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	0		
58	216	其他用品消耗	178	178	0		
29	108	租金、償債、利息及相關手續費	108	108	0		
29	108	雜項設備租金	108	108	0		
29	108	雜項設備租金	108	108	0		
50	50	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	80		
50	50	購建固定資產	80	0	80		
		購置機械及設備	0	0	0		
50	50	購置雜項設備	80	0	80		
18	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
7	7	規費	7	7	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
		繳庫	0	0	0		
		解繳公庫	0	0	0		
203	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
202		捐助、補助與獎助	0	0	0		
202		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
26	632	其他	558	558	0		
26	632	其他支出	558	558	0		

桃園市龜山區龍壽國民小學
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		
26	632	其他	558	558	0		
20,440	23,186	合計	23,339	23,259	80		

桃園市龜山區龍壽國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：108年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
管理用公務車輛：小客貨兩用車(7-8人座)1輛(學童交通車)。

桃園市龜山區龍壽國民小學

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	66,929	46,232	80					1,764	19,013
非理財目的之長期投資									
土地	12,857								12,857
土地改良物	11,143	9,608						90	1,445
房屋及建築	20,178	16,599						637	2,942
機械及設備	12,018	10,283						642	1,092
交通及運輸設備	1,536	1,106						159	270
雜項設備	8,837	8,275	80	(1)			增購教學及行政用等什項設備。	236	406
購建中固定資產									
軟體	360	360							
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。