

特別收入 15-33

中華民國108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  
桃園市立龍岡國民中學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龍岡國民中學編

桃園市立龍岡國民中學  
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	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表	第	25	頁

桃園市立龍岡國民中學  
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 3 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 118 人、行政人員 12 人、工友 2 人，共計 133 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：

桃園市立龍岡國民中學  
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

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 1,057 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：

國民中學教育：本年度預算編列 2 億 1,247 萬 3,000 元，普通班 48 班、特教班 3 班，合計 51 班，學生人數 1,344 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)營建及修建工程：本年度預算編列 20 萬元，係辦理校舍、操場、教學環境等零星工程及其他工程配合款。
- (2)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教學及行政用廣播系統、監視系統及其他事務性相關等設備。
- (3)其他設備：本年度預算編列 80 萬元(含機械設備 30 萬元及什項設備 50 萬元)，係增(汰)購投影機、蒸飯箱、飲水機、冷氣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 133 人，較上年度減 4 人，係本年度減班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

(1)服務收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 8 萬元，較上年度增加 6,000 元，係預估公有房舍屋頂設置太陽能發電板租借收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 25 萬元，較上年度無增減。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 1,017 萬 7,000 元，較上年度增加 851 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 其他收入：

桃園市立龍岡國民中學  
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

雜項收入：本年度預算數 4 萬 5,000 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 2 億 1,247 萬 3,000 元，較上年度增加 907 萬 4,000 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 20 萬元，較上年度無增減，係辦理校舍、操場、教學環境等零星工程及其他工程配合款。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 80 萬元，較上年度減少 90 萬元，係增(汰)購投影機、蒸飯箱、飲水機、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 億 1,057 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 239 萬 9,000 元，增加 817 萬 4,000 元，約增 4.04%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 1,357 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 539 萬 9,000 元，增加 817 萬 4,000 元，約增 3.98%，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 300 萬元，較上年度預算數短絀 300 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 300 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2 萬 90 元。

桃園市立龍岡國民中學  
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

2. 勞務收入：

服務收入：2,100 元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3 萬 5,020 元。

(2) 租金收入：8 萬 3,820 元。

(3) 利息收入：1 萬 2,914 元。

(4) 其他財產收入：30 萬 2,985 元。

4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 5,172 萬 9,030 元。

(2) 政府其他撥入收入：160 萬元。

5. 其他收入：

雜項收入：13 萬 7,600 元。

預算數 1 億 6,227 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,392 萬 3,559 元，執行率 94.85%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 5,888 萬 3,109 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：141 萬 9,213 元。

國民教育計畫預算數 1 億 6,230 萬 1,000 元，決算數 1 億 5,888 萬 3,109 元，執行率 97.89%、建築及設備計畫預算數 250 萬元，決算數 141 萬 9,213 元，執行率 56.77%。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本期短絀 637 萬 8,763 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：1 萬 4,959 元。

2. 勞務收入：

服務收入：350 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：8,247 元。

(2) 其他財產收入：15 萬 9,414 元。

4. 政府撥入收入：

桃園市立龍岡國民中學  
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) 公庫撥款收入：1 億 2,619 萬 4,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：100 萬元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,390 元。

分配預算數 1 億 2,626 萬 9,000 元，實際數 1 億 2,739 萬 3,360 元，執行率 100.89%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 1,824 萬 2,280 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：9 萬 8,000 元。

(2) 其他設備：7 萬 8,000 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 2,589 萬 9,000 元，實際數 1 億 1,824 萬 2,280 元，執行率 93.92%、建築及設備計畫分配預算數 37 萬元，實際數 17 萬 6,000 元，執行率 47.57%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 897 萬 5,080 元，期末基金餘額 2,443 萬 91 元。

桃園市立龍岡國民中學  
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)
153,924	基金來源	210,573	202,399	8,174
20	徵收及依法分配收入	0	0	0
20	違規罰款收入	0	0	0
2	勞務收入	1	1	0
2	服務收入	1	1	0
435	財產收入	350	694	-344
35	財產處分收入	0	0	0
84	租金收入	80	74	6
0	權利金收入	0	350	-350
13	利息收入	20	20	0
303	其他財產收入	250	250	0
153,329	政府撥入收入	210,177	201,659	8,518
151,729	公庫撥款收入	210,177	201,659	8,518
1,600	政府其他撥入收入	0	0	0
138	其他收入	45	45	0
138	雜項收入	45	45	0
160,302	基金用途	213,573	205,399	8,174
158,883	國民教育計畫	212,473	203,399	9,074
158,883	國民中學教育	212,473	203,399	9,074
1,419	建築及設備計畫	1,100	2,000	-900
0	營建及修建工程	200	200	0
0	交通及運輸設備	100	100	0
1,419	其他設備	800	1,700	-900
-6,379	本期賸餘 (短絀一)	-3,000	-3,000	0
21,834	期初基金餘額	12,455	19,307	-6,852
0	解繳公庫	0	0	0
15,455	期末基金餘額	9,455	16,307	-6,852

備註：



桃園市立龍岡國民中學  
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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額300萬元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	31,019	
期末現金及約當現金	28,019	

註：

桃園市立龍岡國民中學  
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	
勞務收入				1	
服務收入	年	1	1,000	1	工程圖說費收入。
財產收入				350	
租金收入	年	1	80,000	80	公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	250,000	250	學校場地設施租借收入(含社區大學場地設施使用費)。
政府撥入收入				210,177	
公庫撥款收入	年	1	210,177,000	210,177	市府撥入經費。
其他收入				45	
雜項收入	年	1	45,000	45	資源回收物品變賣所得收入。
總 計：				210,573	

桃園市立龍岡國民中學  
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
158,883	53 <b>國民教育計畫</b>	212,473	203,399	
152,219	1 <b>用人費用</b>	201,468	193,365	
106,469	11 <b>正式員額薪資</b>	107,184	103,524	
105,727	113 <b>職員薪金</b>	106,440	102,780	本校編制內教職員薪俸及校護請假職務代理薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
743	114 <b>工員工資</b>	744	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,056	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	2,056	2,245	
2,056	124 <b>兼職人員酬金</b>	72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		496	692	兼代課鐘點費496,000元。
0		347	341	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
0		1,141	1,140	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
979	13 <b>超時工作報酬</b>	1,089	1,076	
979	131 <b>加班費</b>	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		1,079	1,066	職員、兼行政教師、工友支領不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
23,205	15 <b>獎金</b>	24,869	23,848	
9,914	151 <b>考績獎金</b>	11,560	10,176	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,291	152 <b>年終獎金</b>	13,309	13,672	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
8,926	16 <b>退休及卹償金</b>	54,528	50,826	
8,519	161 <b>職員退休及離職金</b>	45,000	41,010	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0		9,432	9,720	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
408	162 <b>工員退休及離職金</b>	96	96	提撥勞工退休金(來自用人費用明細資料)。
10,583	18 <b>福利費</b>	11,742	11,846	
10,078	181 <b>分擔員工保險費</b>	9,528	9,816	提撥教職員工公保、健保、勞保(來自用人費用明細資料)。
24	183 <b>傷病醫藥費</b>	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		98	98	公教人員健康檢查費(3,500元*28人=98,000元)。
482	18Y <b>其他福利費</b>	0	6	
0		0	12	
0		1,570	1,386	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。

桃園市立龍岡國民中學  
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
018Y	其他福利費	512	512	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	0	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友(技工)2人)=18,000元)。
4,051	<b>服務費用</b>	6,171	5,798	
698	<b>水電費</b>	1,590	1,590	
420	工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		994	644	電費。
55	工作場所水費	180	180	水費。
5	氣體費	10	10	家政教室瓦斯費。
218	其他場所水電費	36	36	市府下授(16)-補校水電費。
0		0	350	
0		250	250	學校場地設施租借收入(含社區大學場地設施使用費)電費分攤款。
198	<b>郵電費</b>	430	430	
43	郵費	101	101	公務用寄發郵件費。
88	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
0		282	282	公務用電話費及校園用電管理平台費。
67	數據通信費	42	42	網路通訊費。
187	<b>旅運費</b>	266	275	
187	國內旅費	115	115	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		41	44	戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*16班*1.5人=40,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		110	116	戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*17班*1.5人=109,650元)(配合預算編列至千元，增列350元)。
237	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	255	255	
237	印刷及裝訂費	195	195	各類表冊、刊物、單據印刷、影印等。
0		60	60	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
941	<b>修理保養及保固費</b>	1,721	1,350	
226	一般房屋修護費	358	235	校舍、辦公室翻修費。
250	機械及設備修護費	480	300	機械及設備之修理維護費。

桃園市立龍岡國民中學  
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
465257	雜項設備修護費	49	50	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		617	350	各科教學機具、樂器修理維護 費等其他雜項設備等養護修繕 。
0		0	200	
0		137	141	辦公器具養護費(1,048元*131 人*1年=137,288元)(配合預算 編列至千元，減列288元)。
0		80	74	辦公器具、其他雜項設備等養 護修繕費(太陽能光電租金收入 )。
126	<b>保險費</b>	10	10	
126Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險。
1,53027	<b>一般服務費</b>	1,576	1,566	
1,043279	外包費	972	972	校園安全委外校警保全費(27,0 00元*12月*3人=972,000元)。
0		99	99	校園維護機械保全費(8,200元* 12月=98,400元)(配合預算編列 至千元，增列600元)。
34927D	計時與計件人員酬金	372	358	協助各處室業務僱用臨時人員 薪資(27,500元*13.5月*1人=37 1,250元)(配合預算編列至千元 ，增列750元)。
13827F	體育活動費	133	137	員工文康活動費(1,000元*133 人=133,000元)。
16028	<b>專業服務費</b>	224	223	
17282	專技人員酬金	24	24	電師技師費(2,000元*12月=24, 000元)。
73285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	50	40	各項研習、活動聘請講師講座 鐘點費(外聘授課講座：2,000 元*20節=40,000元；內聘授課 講座：1,000元*10節=10,000元 )。
0		40	30	外聘採購評審委員出席費(2,50 0元*16次=40,000元)。
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
0		45	45	消防安全、衛生檢查及簽證費 。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費 用。
2289	試務甄選費	0	0	
3428A	電腦軟體服務費	16	35	薪資、教學資訊相關系統維護 更新費。
9829	<b>公共關係費</b>	99	99	

桃園市立龍岡國民中學  
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
98291	公共關係費	99	99	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)。
8813	<b>材料及用品費</b>	1,629	1,629	
88132	<b>用品消耗</b>	1,629	1,629	
407321	辦公(事務)用品	250	250	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材及實驗用品等消耗品。
0		300	300	各項行政事務辦公用品。
0		140	140	印製試券及講議用白報紙、製版紙、油墨等。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
22322	報章雜誌	204	204	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費與龍岡青年及新鮮人等刊物。
198323	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	掃地用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、綠化美化校園、環境清潔消毒等。
4324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學用化學藥劑與實驗用品費。
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
23332Y	其他用品消耗	424	424	各科教學器具、實驗器材、體育教學器材及視聽媒體教材等其他辦公用品及事務支出。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1,5287	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	311	211	
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	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)。
1,37072	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
1,37072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任等保險自付額。
15775	<b>競賽及交流活動費</b>	300	200	

桃園市立龍岡國民中學  
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
157,751	技能競賽	300	200	參加校內及市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等校際比賽經費。
205,9	其他	2,894	2,396	
205,91	其他支出	2,894	2,396	
205,91Y	其他	100	100	辦理加強教育、社會教育、資源回收教育、品格教育及親職教育等相關經費。
0		220	220	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		1,321	1,172	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		269	285	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,345人=269,000元)。
0		64	64	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(51班-6班)=63,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		656	555	辦理各項訓練、校外教學等活動費及其他相關辦公事務等支出。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1,419,5M	建築及設備計畫	1,100	2,000	
1,419,5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,100	2,000	
1,419,51	購建固定資產	1,100	2,000	
0,513	擴充改良房屋建築及設備	200	200	校舍、操場、教學環境等零星工程及其他工程配合款。
1,419,514	購置機械及設備	300	200	教學及行政用投影機、蒸飯箱等機械設備費。
0,515	購置交通及運輸設備	100	1,100	教學及行政用廣播系統、監視系統等交通及運輸設備。
0,516	購置雜項設備	500	400	教學及行政用飲水機、冷氣機、飲水主機等什項設備費。
160,302	總計	213,573	205,399	

桃園市立龍岡國民中學  
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 國民中學教育				212,473 212,473	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。(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 營建及修建工程				1,100 200	支應校舍、操場、教學環境等零星工程及其他工程配合款(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				100	充實各項教學及行政業務用廣播系統、監視系統等交通及運輸設備(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				800	充實各項教學及行政業務用投影機、蒸飯箱、飲水機、冷氣機等等機械及什項設備(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				213,573	



桃園市立龍岡國民中學  
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
78,016	資 產 合 計	72,016	75,016	-3,000
78,016	資 產	72,016	75,016	-3,000
34,019	流動資產	28,019	31,019	-3,000
34,019	現金	28,019	31,019	-3,000
34,019	銀行存款	28,019	31,019	-3,000
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
43,997	其他資產	43,997	43,997	0
43,997	什項資產	43,997	43,997	0
43,997	代管資產	43,997	43,997	0
62,561	負 債	62,561	62,561	0
16,665	流動負債	16,665	16,665	0
16,665	應付款項	16,665	16,665	0
16,665	應付代收款	16,665	16,665	0
45,896	其他負債	45,896	45,896	0
45,896	什項負債	45,896	45,896	0
1,899	存入保證金	1,899	1,899	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
43,997	應付代管資產	43,997	43,997	0
15,455	基金餘額	9,455	12,455	-3,000
15,455	基金餘額	9,455	12,455	-3,000
15,455	基金餘額	9,455	12,455	-3,000
15,455	累積餘額	9,455	12,455	-3,000
78,016	負債及基金餘額合計	72,016	75,016	-3,000

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

150 信託代理與保證負債  
150 應付保管品  
0 應付保證品

150  
150  
0

桃園市立龍岡國民中學  
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				213,573	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				212,473	
上年度預算數 國民教育計畫				1,100	本年度預計支應校舍、操場、教學環境等工程及其他工程配合款，更新教學與行政業務用廣播系統、監視系統等交通及運輸設備，購置投影機、蒸飯箱等教學及行政用機械設備、購置飲水機、冷氣機等教學及行政用各項雜項設備。
建築及設備計畫				1,100	
前年度決算數				205,399	107年度支應基本開支項目(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				203,399	
				2,000	107年度支應校舍、操場、教學環境等工程及其他工程配合款，更新教學與行政業務用廣播系統、監視系統等交通及運輸設備，購置投影機、蒸飯箱、網路無線基地台、交換器等教學及行政用機械設備、購置飲水機、冷氣機等教學及行政用各項雜項設備。
				2,000	
				160,302	

桃園市立龍岡國民中學  
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				158,883	106年度決算 數158,883,109元，用 人費 用152,218,662元，服 務費 用4,050,673元，材料 及用品 費881,303元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費1,527,833元，其 他204,638元。
建築及設備計畫				1,419	106年度決算 數1,419,213元，其中 其他設 備1,419,213元。
105年度決算數 國民教育計畫				155,317 154,656	105年度決算 數154,655,770元，用 人費 用149,138,269元，服 務費 用3,906,440元，材料 及用品 費1,327,123元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費120,042元，其 他163,896元。
建築及設備計畫				661	105年度決算 數660,909元，其中交 通及運輸設 備29,900元，其他設 備631,009元。
104年度決算數				152,788	

桃園市立龍岡國民中學  
 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				152,499	104年度決算數152,499,218元，用人費147,623,002元，服務費3,701,094元，材料及用品費873,670元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費112,741元，其他188,711元。
建築及設備計畫				289	104年度決算數288,997元，其中交通及運輸設備50,000元，其他設備238,997元。

桃園市立龍岡國民中學  
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	137	-4	133	行政人員13人(含校長)及教師118人。 工友2人。
職員	135	-4	131	
工友	2	0	2	
總 計	137	-4	133	

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2：一般服務費編列計時與計件人員酬金臨時人員1人及外包費委外校警3人。

桃園市立龍  
 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	107,184		1,089		13,309	11,560		54,528
國民教育計畫	107,184		1,089		13,309	11,560		54,528
正式人員	107,184		1,089		13,309	11,560		54,528
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員1人，預算金額372,000元，外包費委外校警3人，預算金額972,000元。

岡國民中學  
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				
		9,528	114		2,100		199,412	2,056	201,468
		9,528	114		2,100		199,412	2,056	201,468
		9,528	114		2,100		199,412		199,412
								2,056	2,056

桃園市立龍岡國民中學  
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	
152,219	193,365	用人費用	201,468	201,468	0	
106,469	103,524	正式員額薪資	107,184	107,184	0	
105,727	102,780	職員薪金	106,440	106,440	0	
743	744	工員工資	744	744	0	
2,056	2,245	聘僱及兼職人員薪資	2,056	2,056	0	
2,056	2,245	兼職人員酬金	2,056	2,056	0	
979	1,076	超時工作報酬	1,089	1,089	0	
979	1,076	加班費	1,089	1,089	0	
23,205	23,848	獎金	24,869	24,869	0	
9,914	10,176	考績獎金	11,560	11,560	0	
13,291	13,672	年終獎金	13,309	13,309	0	
8,926	50,826	退休及卹償金	54,528	54,528	0	
8,519	50,730	職員退休及離職金	54,432	54,432	0	
408	96	工員退休及離職金	96	96	0	
10,583	11,846	福利費	11,742	11,742	0	
10,078	9,816	分擔員工保險費	9,528	9,528	0	
24	114	傷病醫藥費	114	114	0	
482	1,916	其他福利費	2,100	2,100	0	
4,051	5,798	服務費用	6,171	6,171	0	
698	1,590	水電費	1,590	1,590	0	
420	764	工作場所電費	1,114	1,114	0	
55	180	工作場所水費	180	180	0	
5	10	氣體費	10	10	0	
218	636	其他場所水電費	286	286	0	
198	430	郵電費	430	430	0	
43	101	郵費	101	101	0	
88	287	電話費	287	287	0	
67	42	數據通信費	42	42	0	
187	275	旅運費	266	266	0	
187	275	國內旅費	266	266	0	



桃園市立龍岡國民中學  
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	
237	255	印刷裝訂與廣告費	255	255	0	
237	255	印刷及裝訂費	255	255	0	
941	1,350	修理保養及保固費	1,721	1,721	0	
226	235	一般房屋修護費	358	358	0	
250	300	機械及設備修護費	480	480	0	
465	815	雜項設備修護費	883	883	0	
1	10	保險費	10	10	0	
1	10	其他保險費	10	10	0	
1,530	1,566	一般服務費	1,576	1,576	0	
1,043	1,071	外包費	1,071	1,071	0	
349	358	計時與計件人員酬金	372	372	0	
138	137	體育活動費	133	133	0	
160	223	專業服務費	224	224	0	
17	24	專技人員酬金	24	24	0	
73	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
35	84	委託檢驗(定)試驗認證費	84	84	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
2		試務甄選費	0	0	0	
34	35	電腦軟體服務費	16	16	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
881	1,629	材料及用品費	1,629	1,629	0	
881	1,629	用品消耗	1,629	1,629	0	
407	712	辦公(事務)用品	712	712	0	
22	204	報章雜誌	204	204	0	
198	200	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0	

桃園市立龍岡國民中學  
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
4	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0
17	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0
233	453	其他用品消耗	453	453	0
1,419	2,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,100	0	1,100
1,419	2,000	購建固定資產	1,100	0	1,100
	200	擴充改良房屋建築及設備	200	0	200
1,419	1,300	購置機械及設備	300	0	300
	100	購置交通及運輸設備	100	0	100
	400	購置雜項設備	500	0	500
1,528	211	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	311	311	0
1	1	會費	1	1	0
1	1	職業團體會費	1	1	0
1,370		捐助、補助與獎助	0	0	0
1,370		其他捐助、補助與獎助	0	0	0
	10	分擔	10	10	0
	10	分擔其他費用	10	10	0
157	200	競賽及交流活動費	300	300	0
157	200	技能競賽	300	300	0
205	2,396	其他	2,894	2,894	0
205	2,396	其他支出	2,894	2,894	0
205	2,396	其他	2,894	2,894	0
160,302	205,399	合計	213,573	212,473	1,100

桃園市立龍岡國民中學  
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	350,756	71,720	1,100				5,036	275,101	
非理財目的之長期投資									
土地	141,948							141,948	
土地改良物	16,391	200					18	16,174	
房屋及建築	147,667	32,589	200	(1)		校舍、操場、教學環境等零星工程及其他工程配合款。	2,033	113,246	
機械及設備	19,965	16,355	300	(1)		教學及行政用投影機、蒸飯箱等機械設備費。	1,664	2,246	
交通及運輸設備	2,700	2,439	100	(1)		教學及行政業務用廣播系統、監視系統等交通及運輸設備費。	144	218	
雜項設備	21,674	19,741	500	(1)		教學及行政業務用飲水機、冷氣機等什項設備費。	1,163	1,270	
購建中固定資產									
軟體	411	396					15		
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。