

特別收入 16-86

中華民國 114 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
桃園市桃園區龍山國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區龍山國民小學編

桃園市桃園區龍山國民小學
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 114 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)5年來主要業務計畫分析表	第 15	頁
	(二)員工人數彙計表	第 17	頁
	(三)用人費用彙計表	第 18	頁
	(四)各項費用彙計表	第 20	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	頁
	(六)補辦預算明細表	第	頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第	頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第	頁
六、	附錄		
	(一)預計平衡表	第 23	頁
	(二)資本資產明細表	第 24	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

桃園市桃園區龍山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 2 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 76 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 82 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

一、基金來源

桃園市桃園區龍山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5 萬元	龍德宮租金收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 3,690 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	14 萬元	教室等對外開放場地收入等。
其他收入	1,000 元	資源回收收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 3,869 萬 1,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	90 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 3,709 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,626 萬 4,000 元，增加 82 萬 7,000 元，約 0.61%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,959 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,726 萬 4,000 元，增加 232 萬 7,000 元，約 1.70%，主要係服務費用及國中小免費營養午餐經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 150 萬元，約 150.00%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

桃園市桃園區龍山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 2,066 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,586 萬 4,848 元，執行率 104.31%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、龍德宮租金收入、基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 8,640 元。 2. 租金收入 2 萬 202 元。 3. 利息收入 9 萬 621 元。 4. 其他財產收入 19 萬 7,125 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 2,456 萬 2,419 元。 2. 政府其他撥入收入 96 萬 7,800 元。
其他收入	資源回收及貨物稅退稅收入等。	雜項收入 1 萬 8,041 元。
基金用途	預算數 1 億 2,366 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,492 萬 5,358 元，執行率 101.02%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 2,271 萬元，決算數 1 億 2,305 萬 7,634 元，執行率 100.28%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 95 萬

桃園市桃園區龍山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

2,000 元，決算數 186 萬
7,724 元，執行率 196.19%。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 7,787 萬 7,000 元，實際執行數 7,899 萬 9,439 元，執行率 101.44%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、龍德宮租金收入、基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 7,750 元。 2. 租金收入 1 萬 101 元。 3. 利息收入 4 萬 1,425 元。 4. 其他財產收入 10 萬 2,675 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,795 萬 800 元。 2. 政府其他撥入收入 74 萬 8,200 元。
其他收入	資源回收收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 12 萬 8,488 元。
基金用途	預算分配數 7,787 萬 7,000 元，實際執行數 7,453 萬 7,804 元，執行率 95.71%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 7,752 萬 7,000 元，實際執行數 7,420 萬 4,777 元，執行率 95.71%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 35 萬元，實際執行數 33 萬 3,027

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

		元，執行率 95.15%。
--	--	---------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,150 萬 6,000 元，其中 666 萬 6,860 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市桃園區龍山國民小學
 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114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(-)
125,865	基金來源	137,091	136,264	827
317	財產收入	50	56	-6
9	財產處分收入	0	0	0
20	租金收入	20	20	0
91	利息收入	30	6	24
197	其他財產收入	0	30	-30
125,530	政府撥入收入	136,900	136,203	697
124,562	公庫撥款收入	136,900	136,203	697
968	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	140	0	140
0	使用規費收入	140	0	140
18	其他收入	1	5	-4
18	雜項收入	1	5	-4
124,925	基金用途	139,591	137,264	2,327
123,058	國民教育計畫	138,691	136,552	2,139
123,058	國民小學教育	138,691	136,552	2,139
1,868	建築及設備計畫	900	712	188
1,128	營建及修建工程	0	0	0
143	交通及運輸設備	300	100	200
597	其他設備	600	612	-12
939	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-1,000	-1,500
8,009	期初基金餘額	7,948	5,009	2,939
0	解繳公庫	0	0	0
8,948	期末基金餘額	5,448	4,009	1,439

備註：

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,500	
期初現金及約當現金	24,006	
期末現金及約當現金	21,506	

註：

桃園市桃園區龍山國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 114 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	金 額	
財產收入				50	
租金收入	年	1	20,000	20	龍泉二街龍德宮租金收入。
利息收入	年	1	30,000	30	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				136,900	
公庫撥款收入	年	1	136,900,000	136,900	市府撥入經費。
規費收入				140	
使用規費收入	年	1	140,000	140	教室等對外開放場地收費。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入。
總 計：				137,091	

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
123,058	53 國民教育計畫	138,691	136,552	
117,209	1 用人費用	118,053	118,295	
74,230	11 正式員額薪資	78,984	79,692	
73,433	113 職員薪金	78,612	79,320	本校編制內職員及教師薪俸等 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) 。
797	114 工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
293	12 聘僱及兼職人員薪資	348	294	
293	124 兼職人員酬金	348	294	兼代課鐘點費。
1,267	13 加(夜)班費	870	850	
1,267	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	870	850	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
18,071	15 獎金	16,321	16,340	
9,166	151 考績獎金	8,057	8,091	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,904	152 年終獎金	8,209	8,209	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	55	40	市府下授(47)-服務獎章。
14,494	16 退休及卹償金	13,160	13,065	
14,114	161 職員退休及離職金	5,868	5,868	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		7,268	7,173	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
380	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)。
8,854	18 福利費	8,370	8,054	
7,273	181 分擔員工保險費	6,720	6,720	公保2,218,000元、勞保376,00 0元及健保4,126,000元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
84	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		64	77	公教人員40歲以上未滿50歲共1 3名,以每人4,500元編列健康 檢查費(兩年一編),計58,500 元(配合預算編列至千元,增列 500元)。工友40歲以上未滿50 歲共1名,以每人4,500元編列 健康檢查費(兩年一編),計4,5 00元(配合預算編列至千元,增 列500元)。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	116	95	公教人員年滿50歲共33名，以每人3,500元編列健康檢查費，計115,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,49718Y	其他福利費	368	368	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,062	760	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
3,7412	服務費用	6,576	5,560	
64321	水電費	1,794	1,624	
429212	工作場所電費	600	600	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		690	525	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		108	103	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
214214	工作場所水費	96	96	水費。
10222	郵電費	236	236	
11221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
92222	電話費	72	72	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	144	網路通訊費。
5123	旅運費	62	56	
51231	國內旅費	20	20	參加各項會議等旅費。
0		42	36	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)。
2424	印刷裝訂與廣告費	55	55	
24241	印刷及裝訂費	55	55	各類表冊、單據等印刷及裝訂等。
65725	修理保養及保固費	1,676	983	
68252	一般房屋修護費	140	30	教室等對外開放場地修繕費。
0		300	200	教室、辦公室、防漏等各項修繕相關費用。
143255	機械及設備修護費	280	100	校園安全系統、電梯等機電養護費。
237257	雜項設備修護費	46	46	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	37	106	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		85	85	辦公器具養護費(1,048元*81人*1年=84,888元)(配合預算編列至千元，增列112元)。
0		388	216	辦公及教學機具設備等維修保養。
209258	其他資產修護費	400	200	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	6	6	
026Y	其他保險費	6	6	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,09627	一般服務費	2,417	2,260	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	各項收支之佣金、匯費、經理費及手續費等。
1,183279	外包費	1,140	1,123	校園安全委外校警保全費。
0		84	0	校園保全系統服務費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
83227D	計時與計件人員酬金	960	909	(A)法規進用身障約用人員2人(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。(B)身障約用人員特別休假未休之工資28,000元。
8127F	體育活動費	172	168	員工文康活動(2,000元*86人=172,000元)。
9528	專業服務費	258	268	
38285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		60	60	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*60節=60,000元)。
0		100	100	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*50節=100,000元)。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		25	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2728A	電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費。
0		8	20	出納薪資管理系統維護費。
0		2	0	台銀e企合成網憑證服務費。
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)。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5533	材料及用品費	890	670	
55332	用品消耗	890	670	
120321	辦公(事務)用品	231	231	班級教學及各處室行政用辦公文具用品。
4322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
150323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	環境保護清潔消毒及獎勵學生辦理資源回收等。
0		50	50	環境佈置、清潔及綠化美化校園經費。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
27232Y	其他用品消耗	5	5	交通安全材料費。
0		15	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		40	48	個人電腦螢幕汰換(5,000元*8臺=40,000元)。
0		250	242	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		220	0	行政人員OA屏風及辦公桌椅汰舊換新。
527	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131	132	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	39	44	
0726	獎助學員生給與	39	44	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險學校自付額。
3874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	32	
38743	獎勵費用	36	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1375	競賽及交流活動費	50	50	
13751	技能競賽	50	50	參加各項體育、學藝及音樂競賽等比賽經費。
1,5039	其他	13,041	11,895	
1,50391	其他支出	13,041	11,895	

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,503,91Y	其他	609	232	辦理加強社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習及戶外教育等各項活動經費。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		116	113	兒童節禮物(100元*1,155人=115,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		119	119	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		231	227	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		522	515	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		120	160	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		552	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		10,580	10,061	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1,868,5M	建築及設備計畫	900	712	
1,868,5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	900	712	
1,868,51	購建固定資產	900	712	
1,128,513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
349,514	購置機械及設備	60	60	購置筆記型電腦(i7)(30,000元*2臺=60,000元)。
0		200	192	行政電腦汰換(25,000元*8臺=200,000元)。
0		60	60	教學及行政用等機械設備汰舊換新。
143,515	購置交通及運輸設備	300	100	增(汰)購監視設備、移動式擴音機組等教學及行政用交通及運輸設備。
248,516	購置雜項設備	280	300	購置資訊機房冷氣機、停車場安全圍籬設備及圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
124,925	總計	139,591	137,264	

桃園市桃園區龍山國民小學
 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 114 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				138,691 138,691	辦理基本開支項目(如人事費、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)。 增(汰)購監視設備、移動式擴音機組等教學及行政用交通及運輸設備(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)。 購置電腦、資訊機房冷氣機、停車場安全圍籬設備及圖書館書籍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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				900 300	
其他設備				600	
合 計				139,591	

桃園市桃園區龍山國民小學
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 114 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(決)算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				139,591 138,691	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、各項活動等項目。
建築及設備計畫				900	
上年度預算數 國民教育計畫				137,264 136,552	113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、各項活動等項目。
建築及設備計畫				712	
前年度決算數 國民教育計畫				124,925 123,058	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、各項活動等項目。

桃園市桃園區龍山國民小學
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 114 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(決)算數	說明
建築及設備計畫				1,868	112年度決算數係支應購置相機、電腦等教學及行政用機械設備及購置播音機等教學及行政用交通及運輸設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				119,684 119,265	111年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、各項活動等項目。
建築及設備計畫				419	111年度決算數係支應購置相機、電腦等教學及行政用機械設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
110年度決算數 國民教育計畫				112,358 112,018	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、各項活動等項目。
建築及設備計畫				340	110年度決算數係支應購置相機、電腦等教學及行政用機械設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。

桃園市桃園區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	78,984		870		8,209	8,057	55	13,160
國民教育計畫	78,984		870		8,209	8,057	55	13,160
正式人員	78,984		870		8,209	8,057	55	13,160
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人，預算金額960,000元及外包費委外校警2人，預算金額1,140,000元。

龍山國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		6,720	196		1,454		117,705	348	118,053
		6,720	196		1,454		117,705	348	118,053
		6,720	196		1,454		117,705		117,705
								348	348

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
117,209	118,295	用人費用	118,053	118,053	0	
74,230	79,692	正式員額薪資	78,984	78,984	0	
73,433	79,320	職員薪金	78,612	78,612	0	
797	372	工員工資	372	372	0	
293	294	聘僱及兼職人員薪資	348	348	0	
293	294	兼職人員酬金	348	348	0	
1,267	850	加(夜)班費	870	870	0	
1,267		延長工時加班費	0	0	0	
	850	未休假加班費	870	870	0	
18,071	16,340	獎金	16,321	16,321	0	
9,166	8,091	考績獎金	8,057	8,057	0	
8,904	8,209	年終獎金	8,209	8,209	0	
	40	其他獎金	55	55	0	
14,494	13,065	退休及卹償金	13,160	13,160	0	
14,114	13,041	職員退休及離職金	13,136	13,136	0	
380	24	工員退休及離職金	24	24	0	
8,854	8,054	福利費	8,370	8,370	0	
7,273	6,720	分擔員工保險費	6,720	6,720	0	
84	188	傷病醫藥費	196	196	0	
1,497	1,146	其他福利費	1,454	1,454	0	
3,741	5,560	服務費用	6,576	6,576	0	
643	1,624	水電費	1,794	1,794	0	
429	1,528	工作場所電費	1,698	1,698	0	
214	96	工作場所水費	96	96	0	
102	236	郵電費	236	236	0	
11	20	郵費	20	20	0	
92	72	電話費	72	72	0	
	144	數據通信費	144	144	0	
51	56	旅運費	62	62	0	
51	56	國內旅費	62	62	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
24	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
24	55	印刷及裝訂費	55	55	0	
657	983	修理保養及保固費	1,676	1,676	0	
68	230	一般房屋修護費	440	440	0	
143	100	機械及設備修護費	280	280	0	
237	453	雜項設備修護費	556	556	0	
209	200	其他資產修護費	400	400	0	
	6	保險費	6	6	0	
	6	其他保險費	6	6	0	
2,096	2,260	一般服務費	2,417	2,417	0	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,183	1,183	外包費	1,284	1,284	0	
832	909	計時與計件人員酬金	960	960	0	
81	168	體育活動費	172	172	0	
95	268	專業服務費	258	258	0	
38	185	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	185	185	0	
30	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0	
27	28	電腦軟體服務費	18	18	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
553	670	材料及用品費	890	890	0	
553	670	用品消耗	890	890	0	
120	231	辦公(事務)用品	231	231	0	
4	20	報章雜誌	20	20	0	
150	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	
8	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
272	319	其他用品消耗	539	539	0	
1,868	712	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	900	0	900	
1,868	712	購建固定資產	900	0	900	
1,128		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
349	312	購置機械及設備	320	0	320	
143	100	購置交通及運輸設備	300	0	300	
248	300	購置雜項設備	280	0	280	
52	132	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	131	131	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	44	捐助、補助與獎助	39	39	0	
	44	獎助學員生給與	39	39	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
38	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0	
38	32	獎勵費用	36	36	0	
13	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
13	50	技能競賽	50	50	0	
1,503	11,895	其他	13,041	13,041	0	
1,503	11,895	其他支出	13,041	13,041	0	
1,503	11,895	其他	13,041	13,041	0	
124,925	137,264	合計	139,591	138,691	900	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市桃園區龍山國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
25,565	資 產 合 計	22,065	24,565	-2,500
25,565	資 產	22,065	24,565	-2,500
25,565	流動資產	22,065	24,565	-2,500
25,006	現金	21,506	24,006	-2,500
25,006	銀行存款	21,506	24,006	-2,500
559	預付款項	559	559	0
559	預付費用	559	559	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,573	代管資產	2,573	2,573	0
-2,573	應付代管資產	-2,573	-2,573	0
16,616	負 債	16,616	16,616	0
14,532	流動負債	14,532	14,532	0
14,532	應付款項	14,532	14,532	0
14,532	應付代收款	14,532	14,532	0
2,084	其他負債	2,084	2,084	0
2,084	什項負債	2,084	2,084	0
2,084	存入保證金	2,084	2,084	0
8,948	基金餘額	5,448	7,948	-2,500
8,948	基金餘額	5,448	7,948	-2,500
8,948	基金餘額	5,448	7,948	-2,500
8,948	累積餘額	5,448	7,948	-2,500
25,565	負債及基金餘額合計	22,065	24,565	-2,500

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市桃園區龍山國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	202,728						202,728		
土地改良物	1,172	778					357		
房屋及建築	209,706	68,185					10,036		
機械及設備	21,495	14,712	320	(1)		購置教學及 行政用電腦 設備等機械 設備。	2,457		
交通及運輸設備	2,333	1,282	300	(1)		購置教學及 行政用監視 設備、移動 式擴音機組 等交通及運 輸設備。	427		
雜項設備	15,822	8,100	280	(1)		購置教學及 行政用資訊 機房冷氣 機、停車場 安全圍籬設 備及圖書館 書籍等雜項 設備。	1,524		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	9				3	(11) 電腦軟體攤 銷數。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	453,265	93,057	900		3		14,801		
							346,304		

註：