

特別收入 15-86

中華民國 110 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 110 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 110 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 71 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 78 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬 6,000 元	基金各專戶利息收入及教室等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,004 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	11 萬 7,000 元	幼兒園學費收入(學前特教班)、幼兒園雜費收入(學前特教班)。
其他收入	1 萬 2,000 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 1,155 萬 9,000 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	83 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 1,023 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,093 萬 6,000 元，減少 69 萬 7,000 元，約 0.63%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,238 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,158 萬 3,000 元，增加 80 萬 6,000 元，約 0.72%，主要係購置相機、電腦、圖書館書籍等教學及行政設備增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 110 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 215 萬元，較上年度預算數差短 64 萬 7,000 元，增加 150 萬 3,000 元，約 232.30%，將移用以前基金餘額 215 萬元支應。

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（108）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 893 萬 2,000 元，決算數 1 億 917 萬 2,174 元，執行率 100.22%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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 1 萬 4,390 元。 2. 租金收入 9,999 元。 3. 利息收入 6,331 元。 4. 其他財產收入 16 萬 824 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 820 萬 9,227 元。 2. 政府其他撥入收入 72 萬 1,497 元。
教學收入	幼兒園學費收入(學前特教班)、幼兒園雜費收入(學前特教班)等。	學雜費收入 3 萬 8,614 元。
其他收入	收回以前年度支出、資源回收收入等。	雜項收入 1 萬 1,292 元。
基金用途	預算數 1 億 1,004 萬 5,000 元，決算數 1 億 629 萬 9,757 元，執行率 96.60%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

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 110 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 1 億 961 萬 5,000 元,決算數 1 億 596 萬 4,204 元,執行率 96.67%。
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。	增(汰)購電腦、圖書及行政及與教學相關等設備。預算數 43 萬元,決算數 33 萬 5,553 元,執行率 78.04%。

二、上年度已過期間(109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 6,429 萬 3,000 元,實際執行數 6,475 萬 7,732 元,執行率 100.72%。	
財產收入	基金各專戶利息收入、教室等對外開放場地收入等。	1. 租金收入 9,999 元。 2. 利息收入 2,397 元。 3. 其他財產收入 4 萬 4,350 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,430 萬 9,677 元。 2. 政府其他撥入收入 38 萬 3,504 元。
其他收入	收回以前年度支出、資源回收收入等。	雜項收入 7,805 元。
基金用途	預算分配數 6,429 萬 3,000 元,實際執行數 5,984 萬 5,802 元,執行率 93.08%。	
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 6,386 萬 3,000 元,實際執行數 5,977 萬 5,222 元,執行率 93.60%。

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 110 年度

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。	增（汰）購電腦、圖書及行政與教學相關等設備。預算分配數 43 萬元，實際執行數 7 萬 580 元，執行率 16.41%。
---------	------------------------	---------------------------------------------------------------

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110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(-)
109,172	基金來源	110,239	110,936	-697
192	財產收入	66	56	10
14	財產處分收入	0	0	0
10	租金收入	20	20	0
6	利息收入	6	6	0
161	其他財產收入	40	30	10
108,931	政府撥入收入	110,044	110,864	-820
108,209	公庫撥款收入	110,044	110,864	-820
721	政府其他撥入收入	0	0	0
39	教學收入	117	0	117
39	學雜費收入	117	0	117
11	其他收入	12	16	-4
11	雜項收入	12	16	-4
106,300	基金用途	112,389	111,583	806
105,964	國民教育計畫	111,559	111,153	406
105,964	國民小學教育	111,559	111,153	406
336	建築及設備計畫	830	430	400
54	交通及運輸設備	0	0	0
282	其他設備	830	430	400
2,872	本期賸餘 (短絀-)	-2,150	-647	-1,503
4,045	期初基金餘額	6,271	2,932	3,338
0	解繳公庫	0	0	0
6,918	期末基金餘額	4,121	2,285	1,835

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110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)	-2,150	本期短絀係移用以前基金餘額2,150,000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)	-2,150	
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)	-2,150	
期初現金及約當現金	11,467	
期末現金及約當現金	9,317	

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 110 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				66	
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	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	40,000	40	教室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				110,044	
公庫撥款收入	年	1	110,044,000	110,044	市府撥入經費。
教學收入				117	
學雜費收入	年	1	101,000	101	幼兒園學費收入(學前特教班)。
學雜費收入	年	1	16,000	16	幼兒園雜費收入(學前特教班)。
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收收入。
總 計：				110,239	

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110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
105,964	53 國民教育計畫	111,559	111,153	
100,638	1 用人費用	103,710	104,750	
65,368	11 正式員額薪資	67,308	69,444	
64,603	113 職員薪金	66,564	68,700	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護、會計及人事等請 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101,000元，幼兒園雜費 收入扣抵8,000元)。
765	114 工員工資	744	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
249	12 聘僱及兼職人員薪資	269	249	
249	124 兼職人員酬金	269	249	兼代課鐘點費。
851	13 超時工作報酬	865	853	
851	131 加班費	865	853	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)。
14,556	15 獎金	15,199	15,153	
6,539	151 考績獎金	7,459	7,715	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,004	152 年終獎金	7,740	7,438	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
13	15Y 其他獎金	0	0	
12,306	16 退休及卹償金	12,410	11,240	
12,036	161 職員退休及離職金	5,508	5,292	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		6,854	5,900	市府下授(45)-退休撫卹金。
269	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)。
7,308	18 福利費	7,659	7,811	
6,057	181 分擔員工保險費	6,348	6,096	公保2,100,000元、勞保360,00 0元及健保3,888,000元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
41	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		77	77	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*22人=77,000元) 。
0		60	39	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*17人=59,500元)(配合 預算編列至千元，增列500元) 。
1,210	18Y 其他福利費	756	1,175	市府下授(43)-各市立學校教職 員生活津貼。

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110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	384	384	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		18	24	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友2人)=18,000元)。
3,701	服務費用	4,966	3,996	
609	水電費	696	396	
534	工作場所電費	600	300	電費。
76	工作場所水費	96	96	水費。
91	郵電費	134	134	
3	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
88	電話費	72	72	公務用電話費。
0	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
42	旅運費	51	62	
42	國內旅費	20	20	參加各項會議等旅費。
0		31	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
44	印刷裝訂與廣告費	100	40	
44	印刷及裝訂費	100	40	各類表冊、單據等印刷及裝訂等。
630	修理保養及保固費	1,346	854	
0	一般房屋修護費	20	20	教室等對外開放場地修繕費。
0		300	50	教室、辦公室、防漏等各項修繕相關費用。
48	機械及設備修護費	100	80	校園安全系統、電梯等機電養護費。
388	雜項設備修護費	46	44	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		80	77	辦公器具養護費(1,048元*76人*1年=79,648元)(配合預算編列至千元，增列352元)。
0		500	378	辦公及教學機具設備等維修保養。
194	其他資產修護費	300	205	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
0	保險費	6	6	
0	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。
2,096	一般服務費	2,323	2,302	

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110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
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
1,117,925	279 外包費 27D 計時與計件人員酬金	1,123,325	1,117,313	校園安全委外校警保全費。 市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*1人*1年=325,000元)。
0		797	797	法規進用身障臨時人員2人。(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
54	27F 體育活動費	78	75	員工文康活動(1,000元*78人=78,000元)。
117,54	專業服務費 28 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	238,60	130,30	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*60節=60,000元)。
0		25	20	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		100	50	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*50節=100,000元)。
27	287 委託檢驗(定)試驗認證費	30	10	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		18	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
36	28A 電腦軟體服務費	5	4	薪資系統維護費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
72	公共關係費 29 公共關係費	72,72	72,72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
452,452	材料及用品費 32 用品消耗	670,670	670,670	
193	321 辦公(事務)用品	231	281	班級教學及各處室行政用辦公文具用品。
26	322 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。
69	323 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。
7	328 醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
157	32Y 其他用品消耗	5	5	交通安全材料費。

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110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
032Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		241	241	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		50	0	購置教學及行政用螢幕(螢幕5,000元*10台=50,000元)。
147	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128	41	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	0	
0743	獎勵費用	22	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1375	競賽及交流活動費	100	35	
13751	技能競賽	100	35	參加各項體育、學藝及音樂競賽等比賽經費。
1,1599	其他	2,085	1,696	
1,15991	其他支出	2,085	1,696	
1,15991Y	其他	12	12	加強社會教育活動經費。
0		20	20	親職教育活動經費。
0		215	204	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,072人=214,400元))(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		516	490	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		160	200	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000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110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	130	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		107	102	兒童節禮物(100元*1,072人=107,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		600	263	畢業典禮、親職教育、領域週活動及教師研習等各項活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3365M	建築及設備計畫	830	430	
3365	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	830	430	
33651	購建固定資產	830	430	
278514	購置機械及設備	300	210	購置相機等教學用機械設備。
0		230	184	購置教學及行政用電腦設備(個人電腦23,000元*10台=230,000元)。
54515	購置交通及運輸設備	0	0	
4516	購置雜項設備	300	36	購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
106,300	總 計	112,389	111,583	

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 110 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				111,559 111,559	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)。
建築及設備計畫 其他設備				830 830	
合 計				112,389	

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 110 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				112,389 111,559	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				830	
上年度預算數 國民教育計畫				111,583 111,153	109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				430	
前年度決算數 國民教育計畫				106,300 105,964	108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				336	
107年度決算數 國民教育計畫				116,745 108,938	107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 110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				7,807	107年度決算數係支應老舊校舍拆除重建第一期及周邊工程及設備、購置教學及行政用各項設備，以改善教學環境，增進教學效能。
106年度決算數 國民教育計畫				140,485 94,582	106年度決算數94,582,049元，支應用人費用、基本開支(如水電、印刷耗材、校園維護等)及辦理指定活動等項目。
建築及設備計畫				45,903	106年度決算數45,903,156元，支應老舊校舍拆除重建第一期及周邊工程及設備、購置教學及行政用各項設備，以改善教學環境，增進教學效能。

桃園市桃園區龍山國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 110 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	75	3	78	行政人員5人(含校長)及教師71人,因普通班增加2班較上年度增加教師3人。 工友2人。
職員	73	3	76	
工友	2	0	2	
總 計	75	3	78	

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身心障礙臨時人員2人、集中式身障班按時計資助理員1人及外包費委外校警2人。

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	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	67,308		865		7,740	7,459		12,410
國民教育計畫	67,308		865		7,740	7,459		12,410
正式人員	67,308		865		7,740	7,459		12,410
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臨時人員2人，預算金額797,000元、集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元及外包費委外校警2人，預算金額1,123,000元。

龍山國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		6,348	153		1,158		103,441	269	103,710
		6,348	153		1,158		103,441	269	103,710
		6,348	153		1,158		103,441		103,441
								269	269

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110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	
100,638	104,750	用人費用	103,710	103,710	0	
65,368	69,444	正式員額薪資	67,308	67,308	0	
64,603	68,700	職員薪金	66,564	66,564	0	
765	744	工員工資	744	744	0	
249	249	聘僱及兼職人員薪資	269	269	0	
249	249	兼職人員酬金	269	269	0	
851	853	超時工作報酬	865	865	0	
851	853	加班費	865	865	0	
14,556	15,153	獎金	15,199	15,199	0	
6,539	7,715	考績獎金	7,459	7,459	0	
8,004	7,438	年終獎金	7,740	7,740	0	
13		其他獎金	0	0	0	
12,306	11,240	退休及卹償金	12,410	12,410	0	
12,036	11,192	職員退休及離職金	12,362	12,362	0	
269	48	工員退休及離職金	48	48	0	
7,308	7,811	福利費	7,659	7,659	0	
6,057	6,096	分擔員工保險費	6,348	6,348	0	
41	132	傷病醫藥費	153	153	0	
1,210	1,583	其他福利費	1,158	1,158	0	
3,701	3,996	服務費用	4,966	4,966	0	
609	396	水電費	696	696	0	
534	300	工作場所電費	600	600	0	
76	96	工作場所水費	96	96	0	
91	134	郵電費	134	134	0	
3	20	郵費	20	20	0	
88	72	電話費	72	72	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
42	62	旅運費	51	51	0	
42	62	國內旅費	51	51	0	
44	40	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	

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110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		
44	40	印刷及裝訂費	100	100	0		
630	854	修理保養及保固費	1,346	1,346	0		
	70	一般房屋修護費	320	320	0		
48	80	機械及設備修護費	100	100	0		
388	499	雜項設備修護費	626	626	0		
194	205	其他資產修護費	300	300	0		
	6	保險費	6	6	0		
	6	其他保險費	6	6	0		
2,096	2,302	一般服務費	2,323	2,323	0		
1		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0		
1,117	1,117	外包費	1,123	1,123	0		
925	1,110	計時與計件人員酬 金	1,122	1,122	0		
54	75	體育活動費	78	78	0		
117	130	專業服務費	238	238	0		
54	100	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	185	185	0		
27	26	委託檢驗(定)試驗 認證費	48	48	0		
36	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
452	670	材料及用品費	670	670	0		
452	670	用品消耗	670	670	0		
193	281	辦公(事務)用品	231	231	0		
26	20	報章雜誌	20	20	0		
69	80	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0		
7	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0		
157	269	其他用品消耗	319	319	0		

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110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	
336	430	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	830	0	830	
336	430	購建固定資產	830	0	830	
278	394	購置機械及設備	530	0	530	
54		購置交通及運輸設備	0	0	0	
4	36	購置雜項設備	300	0	300	
14	41	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128	128	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	22	0	
		獎勵費用	22	22	0	
13	35	競賽及交流活動費	100	100	0	
13	35	技能競賽	100	100	0	
1,159	1,696	其他	2,085	2,085	0	
1,159	1,696	其他支出	2,085	2,085	0	
1,159	1,696	其他	2,085	2,085	0	
106,300	111,583	合計	112,389	111,559	830	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
14,661	資 產 合 計	11,864	14,014	-2,150
14,661	資 產	11,864	14,014	-2,150
12,114	流動資產	9,317	11,467	-2,150
12,114	現金	9,317	11,467	-2,150
12,114	銀行存款	9,317	11,467	-2,150
2,547	其他資產	2,547	2,547	0
2,547	什項資產	2,547	2,547	0
2,547	代管資產	2,547	2,547	0
7,744	負 債	7,744	7,744	0
4,306	流動負債	4,306	4,306	0
4,306	應付款項	4,306	4,306	0
4,306	應付代收款	4,306	4,306	0
3,438	其他負債	3,438	3,438	0
3,438	什項負債	3,438	3,438	0
890	存入保證金	890	890	0
2,547	應付代管資產	2,547	2,547	0
6,918	基金餘額	4,121	6,271	-2,150
6,918	基金餘額	4,121	6,271	-2,150
6,918	基金餘額	4,121	6,271	-2,150
6,918	累積餘額	4,121	6,271	-2,150
14,661	負債及基金餘額合計	11,864	14,014	-2,150

信託代理與保證資產
保證品

3,414 信託代理與保證負債
3,414 應付保證品

3,414
3,414

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110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									
土地	157,736						157,736		
土地改良物	12,009	10,937					507		
房屋及建築	205,364	47,378					10,036		
機械及設備	22,496	16,900	530	(1)		購置教學及 行政用電腦 設備、相機 等機械設 備。	2,169		
交通及運輸設備	4,528	3,569					294		
雜項設備	13,157	10,907	300	(1)		購置圖書館 書籍等教學 及行政用雜 項設備。	1,301		
購建中固定資產									
電腦軟體	200						70		
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	415,490	89,691	830				14,377		

註：