

特別收入 15-85

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		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	23	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 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 66 人、行政人員 4 人、工友 3 人，共計 74 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、教學設備、資訊設備及教學研究，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：掌理規劃學生生活輔導及建立學生輔導資料等事項。
- (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：

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 893 萬 2,000 元，主要係公庫撥

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 108 年度

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 961 萬 5,000 元，普通班 39 班、特教班 1 班，合計 40 班，學生人數 1,004 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽等各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進生活智慧；配合校務推動行政工作，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 43 萬元(含機械設備 41 萬元及雜項設備 2 萬元)，係增(汰)購電腦及其他教學行政用設備等。

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 74 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：

(1)租金收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 1,000 元，係龍泉二街龍德宮租金收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 8,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度減少 5,000 元，係減少教室等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 887 萬元，較上年度減少 281 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 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 961 萬 5,000 元，較上年度增加 643 萬 5,000 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 43 萬元，較上年度增加 13 萬元，係增(汰)購電腦及其他教學行政用設備等所致。

參、預算概要：

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 108 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 893 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,175 萬 1,000 元，減少 281 萬 9,000 元，約減 2.52%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,004 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,254 萬 8,000 元，減少 250 萬 3,000 元，約減 2.22%，主要係營建及修建工程減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 111 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 79 萬 7,000 元，增加短絀 31 萬 6,000 元，約增 39.65%，將移用以前基金餘額 111 萬 3,000 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：5 萬元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 3,600 元。

(2) 租金收入：2 萬 820 元。

(3) 利息收入：6,977 元。

(4) 其他財產收入：1 萬 2,600 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,961 萬 8,506 元。

(2) 政府其他撥入收入：128 萬 196 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 8,016 元。

預算數 9,257 萬 6,000 元，決算數 9,103 萬 715 元，執行率 98.33 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,458 萬 2,049 元。

2. 建築及設備計畫：

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 108 年度

(1) 營建及修建工程：4,574 萬 8,800 元。

(2) 其他設備：15 萬 4,356 元。

國民教育計畫預算數 9,307 萬 6,000 元，決算數 9,458 萬 2,049 元，執行率 101.62%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 4,590 萬 3,156 元，執行率 15,301.05%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 4,945 萬 4,490 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) 財產處分收入：2 萬 2,660 元。

(2) 租金收入：1 萬 410 元。

(3) 利息收入：3,086 元。

(4) 其他財產收入：9,400 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,609 萬 1,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：81 萬 5,000 元。

3. 其他收入：

雜項收入：8,903 元。

分配預算數 7,604 萬 8,000 元，實際數 7,696 萬 459 元，執行率 101.20%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,381 萬 3,765 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：286 萬 2,350 元。

(2) 其他設備：16 萬 7,332 元。

國民教育計畫分配預算數 6,681 萬元，實際數 6,381 萬 3,765 元，執行率 95.52%、建築及設備計畫分配預算數 923 萬 8,000 元，實際數 302 萬 9,682 元，執行率 32.80%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,011 萬 7,012 元，期末基金餘額 1,357 萬 8,069 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(-)
91,031	基金來源	108,932	111,751	-2,819
50	徵收及依法分配收入	0	0	0
50	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
54	財產收入	43	49	-6
14	財產處分收入	0	0	0
21	租金收入	20	21	-1
7	利息收入	8	8	0
13	其他財產收入	15	20	-5
90,899	政府撥入收入	108,870	111,683	-2,813
89,619	公庫撥款收入	108,870	111,683	-2,813
1,280	政府其他撥入收入	0	0	0
28	其他收入	19	19	0
28	雜項收入	19	19	0
140,485	基金用途	110,045	112,548	-2,503
94,582	國民教育計畫	109,615	103,180	6,435
94,582	國民小學教育	109,615	103,180	6,435
45,903	建築及設備計畫	430	9,368	-8,938
45,749	營建及修建工程	0	9,068	-9,068
154	其他設備	430	300	130
-49,454	本期賸餘 (短絀-)	-1,113	-797	-316
52,916	期初基金餘額	2,664	52,116	-49,451
0	解繳公庫	0	0	0
3,461	期末基金餘額	1,551	51,319	-49,767

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)	-1,113	本期短絀係移用以前基金餘額1,113,000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)	-1,113	
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)	-1,113	
期初現金及約當現金	8,160	
期末現金及約當現金	7,047	

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 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				43	
租金收入	年	1	20,000	20	龍泉二街龍德宮租金收入。 基金各專戶利息收入。 教室等對外開放場地收費。
利息收入	年	1	8,000	8	
其他財產收入	年	1	15,000	15	
政府撥入收入				108,870	
公庫撥款收入	年	1	108,870,000	108,870	市府撥入經費。
其他收入				19	
雜項收入	年	1	19,000	19	資源回收收入。
總 計：				108,932	

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
94,582.53	國民教育計畫	109,615	103,180	
89,739.1	用人費用	102,731	97,197	
63,338.11	正式員額薪資	66,600	62,400	
62,224.113	職員薪金	65,484	61,284	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)。
1,114.114	工員工資	1,116	1,116	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	249	249	
249.124	兼職人員酬金	249	249	兼代課鐘點費。
866.13	超時工作報酬	809	846	
866.131	加班費	809	846	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)。
14,387.15	獎金	14,104	13,814	
6,533.151	考績獎金	6,816	6,489	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,853.152	年終獎金	7,288	7,325	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,512.16	退休及卹償金	13,416	11,677	
5,361.161	職員退休及離職金	5,172	5,172	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		8,172	6,433	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
151.162	工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
5,387.18	福利費	7,553	8,211	
4,987.181	分擔員工保險費	6,048	6,048	公勞健保費(來自用人費用明細 資料)。
28.183	傷病醫藥費	91	95	公教人員健康檢查費(3,500元* 26人=91,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
372.18Y	其他福利費	990	1,692	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0		384	336	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		24	24	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)。
3,358.2	服務費用	4,331	3,677	
305.21	水電費	696	396	
225.212	工作場所電費	300	300	電費。
0		300	0	市府下授(29)-高壓契約供電學 校補助款。

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
80214	工作場所水費	96	96	水費。
11022	郵電費	134	152	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
100222	電話費	72	132	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	0	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
3223	旅運費	56	56	
32231	國內旅費	36	36	本校戶外教育活動隨行人員費用(2600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		20	20	參加各項會議等旅費。
6524	印刷裝訂與廣告費	40	40	
65241	印刷及裝訂費	40	40	各類表冊、單據等印刷及裝訂等。
83325	修理保養及保固費	953	874	
10252	一般房屋修護費	100	100	教室、辦公室、防漏等各項修繕相關費用。
0		20	20	教室等對外開放場地修繕費。
102255	機械及設備修護費	80	80	校園安全系統、電梯等機電養護費。
446257	雜項設備修護費	43	44	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		74	74	辦公器具養護費(1,048元*71人*1年=74,408元)(配合預算編列至千元，減列408元)。
0		381	301	辦公及教學機具設備等維修保養。
274258	其他資產修護費	255	255	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
126	保險費	6	6	
126Y	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。
1,71827	一般服務費	2,190	1,809	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊繳費相關手續費。
1,009279	外包費	1,067	1,009	校園安全委外校警保全費。
65827D	計時與計件人員酬金	749	716	法規進用身障臨時人員2人。(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		290	0	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*1人*1年=290,000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
47 27F	體育活動費	74	74	員工文康活動(1,000元*74人=74,000元)。
221 28	專業服務費	184	272	
149 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	184	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*50節=100,000元)。
0		20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
0		30	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
27 287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		20	24	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費20,000元。
44 28A	電腦軟體服務費	4	34	薪資系統維護費(300元*12月=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400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)。
341 3	材料及用品費	706	475	
341 32	用品消耗	706	475	
183 321	辦公(事務)用品	321	200	班級教學及各處室行政用辦公文具用品。
7 322	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。
83 323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境佈置、清潔及綠化美化校園經費。
0		30	30	環境保護清潔消毒及獎勵學生辦理資源回收等。
12 328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
56 32Y	其他用品消耗	5	5	交通安全材料費。
0		14	7	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	2	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	141	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
722 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41	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
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
71272	捐助、補助與獎助	0	0	
71272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
875	競賽及交流活動費	35	35	
8751	技能競賽	35	35	參加各項體育、學藝及音樂競賽等比賽經費。
4229	其他	1,806	1,790	
42291	其他支出	1,806	1,790	
42291Y	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		456	456	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		201	205	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,004人=200,800元))(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		677	654	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		60	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(40班-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		200	200	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		100	103	兒童節禮物(100元*1,004人=100,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
45,9035M	建築及設備計畫	430	9,368	
45,9035	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	430	9,368	
45,90351	購建固定資產	430	9,368	
45,749513	擴充改良房屋建築及設備	0	9,068	
140514	購置機械及設備	200	60	購置教學及行政用電腦設備(個人電腦25,000元*8台=200,000元)。
0		210	210	購置相機等教學用機械設備。
14516	購置雜項設備	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
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
140,485	0516	購置雜項設備 總 計	20 110,045	30 112,548	購置圖書館書籍等教學及行政 用雜項設備。

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 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				109,615 109,615	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)。 購置電腦、相機等教學及行政用機器設備及購置圖書等教學及行政用雜項設備(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)。
建築及設備計畫 其他設備				430 430	
合 計				110,045	

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
11,608	資 產 合 計	9,698	10,811	-1,113
11,608	資 產	9,698	10,811	-1,113
8,957	流動資產	7,047	8,160	-1,113
8,957	現金	7,047	8,160	-1,113
8,957	銀行存款	7,047	8,160	-1,113
2,651	其他資產	2,651	2,651	0
2,651	什項資產	2,651	2,651	0
2,651	代管資產	2,651	2,651	0
8,147	負 債	8,147	8,147	0
4,545	流動負債	4,545	4,545	0
4,545	應付款項	4,545	4,545	0
4,545	應付代收款	4,545	4,545	0
3,601	其他負債	3,601	3,601	0
3,601	什項負債	3,601	3,601	0
950	存入保證金	950	950	0
2,651	應付代管資產	2,651	2,651	0
3,461	基金餘額	1,551	2,664	-1,113
3,461	基金餘額	1,551	2,664	-1,113
3,461	基金餘額	1,551	2,664	-1,113
3,461	累積餘額	1,551	2,664	-1,113
11,608	負債及基金餘額合計	9,698	10,811	-1,113

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
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				110,045 109,615	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				430	本年度預計購置相機、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。
上年度預算數 國民教育計畫				112,548 103,180	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、各項活動等項目。
建築及設備計畫				9,368	107年度購置相機及電腦等教學及行政用機械設備、購置圖書館書籍等教學及行政用什項設備及老舊校舍拆除重建第一期及周邊工程及設備。
前年度決算數 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。
105年度決算數				115,886	

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 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				91,569	105年度決算數91,569,227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				24,317	105年度決算數24,316,510元，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。
104年度決算數 國民教育計畫				90,410	
				90,116	104年度決算數90,116,262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				294	104年度決算數293,851元，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 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	74	0	74	
職員	71	0	71	行政人員5人(含校長)及教師66人。
工友	3	0	3	工友3人。
總 計	74	0	74	

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	66,600		809		7,288	6,816		13,416
國民教育計畫	66,600		809		7,288	6,816		13,416
正式人員	66,600		809		7,288	6,816		13,416
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749,000元、集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額290,000元及外包費委外校警2人,預算金額1,067,000元。

龍山國民小學
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				
		6,048	107		1,398		102,482	249	102,731
		6,048	107		1,398		102,482	249	102,731
		6,048	107		1,398		102,482		102,482
								249	249

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	
89,739	97,197	用人費用	102,731	102,731	0	
63,338	62,400	正式員額薪資	66,600	66,600	0	
62,224	61,284	職員薪金	65,484	65,484	0	
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	
249	249	聘僱及兼職人員薪資	249	249	0	
249	249	兼職人員酬金	249	249	0	
866	846	超時工作報酬	809	809	0	
866	846	加班費	809	809	0	
14,387	13,814	獎金	14,104	14,104	0	
6,533	6,489	考績獎金	6,816	6,816	0	
7,853	7,325	年終獎金	7,288	7,288	0	
5,512	11,677	退休及卹償金	13,416	13,416	0	
5,361	11,605	職員退休及離職金	13,344	13,344	0	
151	72	工員退休及離職金	72	72	0	
5,387	8,211	福利費	7,553	7,553	0	
4,987	6,048	分擔員工保險費	6,048	6,048	0	
28	111	傷病醫藥費	107	107	0	
372	2,052	其他福利費	1,398	1,398	0	
3,358	3,677	服務費用	4,331	4,331	0	
305	396	水電費	696	696	0	
225	300	工作場所電費	600	600	0	
80	96	工作場所水費	96	96	0	
110	152	郵電費	134	134	0	
10	20	郵費	20	20	0	
100	132	電話費	72	72	0	
		數據通信費	42	42	0	
32	56	旅運費	56	56	0	
32	56	國內旅費	56	56	0	
65	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
65	40	印刷及裝訂費	40	40	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	
833	874	修理保養及保固費	953	953	0	
10	120	一般房屋修護費	120	120	0	
102	80	機械及設備修護費	80	80	0	
446	419	雜項設備修護費	498	498	0	
274	255	其他資產修護費	255	255	0	
1	6	保險費	6	6	0	
1	6	其他保險費	6	6	0	
1,718	1,809	一般服務費	2,190	2,190	0	
3	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,009	1,009	外包費	1,067	1,067	0	
658	716	計時與計件人員酬金	1,039	1,039	0	
47	74	體育活動費	74	74	0	
221	272	專業服務費	184	184	0	
149	204	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	150	0	
27	34	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
44	34	電腦軟體服務費	4	4	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
341	475	材料及用品費	706	706	0	
341	475	用品消耗	706	706	0	
183	200	辦公(事務)用品	321	321	0	
7	20	報章雜誌	20	20	0	
83	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	
12	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
56	155	其他用品消耗	265	265	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	
45,903	9,368	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	430	0	430	
45,903	9,368	購建固定資產	430	0	430	
45,749	9,068	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
140	270	購置機械及設備	410	0	410	
14	30	購置雜項設備	20	0	20	
722	41	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	41	41	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
712		捐助、補助與獎助	0	0	0	
712		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
8	35	競賽及交流活動費	35	35	0	
8	35	技能競賽	35	35	0	
422	1,790	其他	1,806	1,806	0	
422	1,790	其他支出	1,806	1,806	0	
422	1,790	其他	1,806	1,806	0	
140,485	112,548	合 計	110,045	109,615	430	

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	394,033	134,695	430				3,819	255,949	
非理財目的之長期投資									
土地	158,770							158,770	
土地改良物	13,196	12,988					121	87	
房屋及建築	103,892	75,238					2,716	25,939	
機械及設備	20,448	19,278	410	(1)		購置教學及行政用電腦設備、相機等機械設備。	618	962	
交通及運輸設備	3,828	3,756					68	4	
雜項設備	15,434	14,978	20	(1)		購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。	288	188	
購建中固定資產	70,000							70,000	
軟體	8,465	8,458					7		
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：

