

冊 號：15-85

機關代號：30111

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區龍山國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

## 108 年度附屬單位決算分決算

### 目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 10 頁至第 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 14 頁至第 14 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 15 頁至第 15 頁
6、員工人數彙計表	第 16 頁至第 16 頁
7、用人費用彙計表	第 18 頁至第 19 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20 頁至第 20 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 頁至第 21 頁
10、各項費用彙計表	第 22 頁至第 22 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁至第 23 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 24 頁至第 27 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 28 頁至第 28 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 29 頁至第 29 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 961 萬 5,000 元，決算數 1 億 596 萬 4,204 元。

107 學年下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,004 人，實際學生人數 1,006 人。

108 學年上學期，預定招收 40 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,004 人，實際學生人數 1,030 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 43 萬元，決算數 33 萬 5,553 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 917 萬 2,174 元，較預算數 1 億 893 萬 2,000 元，增加 24 萬 174 元，計增 2.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,390 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,390 元。  
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 租金收入：決算數 9,999 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 1 元，計減 50.01%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

主要係因：龍泉二街龍德宮租金收入短收。

3. 利息收入：決算數 6,331 元，較預算數 8,000 元，減少 1,669 元，計減 20.86%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 16 萬 824 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 14 萬 5,824 元，計增 972.16%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 820 萬 9,227 元，較預算數 1 億 887 萬元，減少 66 萬 773 元，計減 0.61%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 72 萬 1,497 元，較預算數 0 元，增加 72 萬 1,497 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 3 萬 8,614 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 8,614 元。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 1,292 元，較預算數 1 萬 9,000 元，減少 7,708 元，計減 40.57%。

主要係因：資源回收收入短收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 629 萬 9,757 元，較預算數 1 億 1,004 萬 5,000 元，減少 374 萬 5,243 元，計減 3.40%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 596 萬 4,204 元，較預算數 1 億 961 萬 5,000 元，減少 365 萬 796 元，計減 3.33%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 33 萬 5,553 元，較預算數 43 萬元，減少 9 萬 4,447 元，計減 21.96%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 287 萬 2,417 元，較預算短絀數 111 萬 3,000 元，減少短絀數 398 萬 5,417 元。

## 三、現金流量結果：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

## 總 說 明

中華民國 108 年度

- (一)業務活動之淨現金流入 461 萬 3,082 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 19 萬 55 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 442 萬 3,027 元。
- (四)期初現金及約當現金 769 萬 1,069 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,211 萬 4,096 元。

### 四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,466 萬 1,410 元，包括：
  - 1. 流動資產 1,211 萬 4,096 元。
  - 2. 其他資產 254 萬 7,314 元。
- (二)決算日負債總額為 774 萬 3,680 元，包括：
  - 1. 流動負債 430 萬 6,092 元。
  - 2. 其他負債 343 萬 7,588 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 691 萬 7,730 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 3 億 2,545 萬 3,830 元，包括：

- (一)土地 1 億 5,773 萬 6,442 元。
- (二)土地改良物 107 萬 2,653 元。
- (三)房屋及建築 1 億 5,798 萬 5,500 元。
- (四)機械及設備 527 萬 9,585 元。
- (五)交通及運輸設備 95 萬 8,451 元。
- (六)雜項設備 222 萬 1,217 元。
- (七)電腦軟體 19 萬 9,982 元。

### 六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	108,932,000	100.00	109,172,174	100.00	240,174	0.22	117,329,654	100.00
45 財產收入	43,000	0.04	191,544	0.18	148,544	345.45	124,609	0.11
451財產處分收入			14,390	0.01	14,390	0.00	71,950	0.06
452租金收入	20,000	0.02	9,999	0.01	-10,001	-50.01	20,409	0.02
454利息收入	8,000	0.01	6,331	0.01	-1,669	-20.86	5,750	0.00
45Y其他財產收入	15,000	0.01	160,824	0.15	145,824	972.16	26,500	0.02
46 政府撥入收入	108,870,000	99.94	108,930,724	99.78	60,724	0.06	117,184,051	99.88
462公庫撥款收入	108,870,000	99.94	108,209,227	99.12	-660,773	-0.61	116,241,233	99.07
46Y政府其他撥入收入			721,497	0.66	721,497	0.00	942,818	0.80
4S 教學收入			38,614	0.04	38,614	0.00	4,869	0.00
4S1學雜費收入			38,614	0.04	38,614	0.00	4,869	0.00
4Y 其他收入	19,000	0.02	11,292	0.01	-7,708	-40.57	16,125	0.01
4YY雜項收入	19,000	0.02	11,292	0.01	-7,708	-40.57	16,125	0.01
5 基金用途	110,045,000	100.00	106,299,757	100.00	-3,745,243	-3.40	116,745,398	100.00
53 國民教育計畫	109,615,000	99.61	105,964,204	99.68	-3,650,796	-3.33	108,938,321	93.31
5M 建築及設備計畫	430,000	0.39	335,553	0.32	-94,447	-21.96	7,807,077	6.69
購建固定資產	430,000	0.39	335,553	0.32	-94,447	-21.96	7,807,077	6.69
本期賸餘 (短絀-)	-1,113,000		2,872,417		3,985,417	-358.08	584,256	
期初基金餘額	2,664,057		4,045,313		1,381,256	51.85	3,461,057	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,551,057		6,917,730		5,366,673	346.00	4,045,313	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,113,000	2,872,417	3,985,417	-358.08
812 調整非現金項目		1,740,665	1,740,665	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,740,665	1,740,665	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,113,000	4,613,082	5,726,082	-514.47
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		15,105	15,105	
82D 減少短期債務及其他負債		-205,160	-205,160	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-190,055	-190,055	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,113,000	4,423,027	5,536,027	-497.40
84 期初現金及約當現金	8,159,527	7,691,069	-468,458	-5.74
85 期末現金及約當現金	7,046,527	12,114,096	5,067,569	71.92

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	14,661,410	100.00	10,238,383	100.00	4,423,027	43.20
11 流動資產	12,114,096	82.63	7,691,069	75.12	4,423,027	57.51
111 現金	12,114,096	82.63	7,691,069	75.12	4,423,027	57.51
1112 銀行存款	12,114,096	82.63	7,691,069	75.12	4,423,027	57.51
1112-1 公庫存款	6,276,506	42.81	3,295,022	32.18	2,981,484	90.48
1112-2 零用金專戶	641,224	4.37	750,291	7.33	-109,067	-14.54
1112-3 保管款專戶	5,196,366	35.44	3,645,756	35.61	1,550,610	42.53
13 其他資產	2,547,314	17.37	2,547,314	24.88	0	0.00
131 什項資產	2,547,314	17.37	2,547,314	24.88	0	0.00
1316 代管資產	2,547,314	17.37	2,547,314	24.88	0	0.00
1316-1 代管-土地	2,547,314	17.37	2,547,314	24.88	0	0.00
資產合計	14,661,410	100.00	10,238,383	100.00	4,423,027	43.20
2 負 債	7,743,680	52.82	6,193,070	60.49	1,550,610	25.04
21 流動負債	4,306,092	29.37	2,565,427	25.06	1,740,665	67.85
212 應付款項	4,306,092	29.37	2,565,427	25.06	1,740,665	67.85
2123 應付代收款	4,306,092	29.37	2,565,427	25.06	1,740,665	67.85
22 其他負債	3,437,588	23.45	3,627,643	35.43	-190,055	-5.24
221 什項負債	3,437,588	23.45	3,627,643	35.43	-190,055	-5.24
2211 存入保證金	890,274	6.07	1,080,329	10.55	-190,055	-17.59
2211-Y 保證金	644,840	4.40	850,000	8.30	-205,160	-24.14
2211-Z 保固金	245,434	1.67	230,329	2.25	15,105	6.56
2214 應付代管資產	2,547,314	17.37	2,547,314	24.88	0	0.00
3 基金餘額	6,917,730	47.18	4,045,313	39.51	2,872,417	71.01
31 基金餘額	6,917,730	47.18	4,045,313	39.51	2,872,417	71.01
311 基金餘額	6,917,730	47.18	4,045,313	39.51	2,872,417	71.01
3111 累積餘額	6,917,730	47.18	4,045,313	39.51	2,872,417	71.01
負債及基金餘額合計	14,661,410	100.00	10,238,383	100.00	4,423,027	43.20
信託代理與保證資產	3,413,544		信託代理與保證負債		3,413,544	
保證品	3,413,544		應付保證品		3,413,544	

註：



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	108,932,000	109,172,174	240,174	0.22	
45 財產收入	43,000	191,544	148,544	345.45	
451財產處分收入		14,390	14,390	0.00	財產處分變賣收入超收。
452租金收入	20,000	9,999	-10,001	-50.01	龍泉二街龍德宮租金收入短收。
454利息收入	8,000	6,331	-1,669	-20.86	利息收入短收。
45Y其他財產收入	15,000	160,824	145,824	972.16	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	108,870,000	108,930,724	60,724	0.06	
462公庫撥款收入	108,870,000	108,209,227	-660,773	-0.61	
46Y政府其他撥入收入		721,497	721,497	0.00	部款用人費用超收。
4S 教學收入		38,614	38,614	0.00	
4S1學雜費收入		38,614	38,614	0.00	學前特教班學雜費超收。
4Y 其他收入	19,000	11,292	-7,708	-40.57	
4YY雜項收入	19,000	11,292	-7,708	-40.57	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	110,045,000	106,299,757	-3,745,243	-3.40	
53 國民教育計畫	109,615,000	105,964,204	-3,650,796	-3.33	
1 用人費用	102,731,000	100,637,690	-2,093,310	-2.04	
11 正式員額薪資	66,600,000	65,368,311	-1,231,689	-1.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	249,000	249,000			
13 超時工作報酬	809,000	851,483	42,483	5.25	
15 獎金	14,104,000	14,555,665	451,665	3.20	
16 退休及卹償金	13,416,000	12,305,621	-1,110,379	-8.28	
18 福利費	7,553,000	7,307,610	-245,390	-3.25	
2 服務費用	4,331,000	3,701,465	-629,535	-14.54	
21 水電費	696,000	609,158	-86,842	-12.48	擲節開支。
22 郵電費	134,000	90,735	-43,265	-32.29	擲節開支。
23 旅運費	56,000	41,734	-14,266	-25.48	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	44,281	4,281	10.70	覈實支應。
25 修理保養及保固費	953,000	629,972	-323,028	-33.90	擲節開支。
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	擲節開支。
27 一般服務費	2,190,000	2,096,385	-93,615	-4.27	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，決算金額670,342元、集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額290,000元，決算金額254,851元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,067,000元，決算金額1,116,936元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	184,000	117,200	-66,800	-36.30	擲節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	706,000	452,081	-253,919	-35.97	
32 用品消耗	706,000	452,081	-253,919	-35.97	擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	14,407	-26,593	-64.86	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
75 競賽及交流活動費	35,000	13,407	-21,593	-61.69	擲節開支。
9 其他	1,806,000	1,158,561	-647,439	-35.85	
91 其他支出	1,806,000	1,158,561	-647,439	-35.85	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	430,000	335,553	-94,447	-21.96	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	430,000	335,553	-94,447	-21.96	
51 購建固定資產	430,000	335,553	-94,447	-21.96	老舊校舍拆除重建工程-公共藝術 費辦理保留1,138,055元。擲節開 支。調整容納514購置機械及設備 轉出54,000元，515購置交通及運 輸設備轉入54,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要 增減 原因 說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資	414,561,647	82,988,662	2,084,726		1,587,329		6,616,552	325,453,830	
土地	157,736,442							157,736,442	
土地改良物	12,009,228	10,708,128					228,447	1,072,653	
房屋及建築	204,102,888	42,066,932	1,296,780	(1)	36,158	(5)	5,311,078	157,985,500	

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動		主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加 金額	減少 金額			
機械及設備	22,232,210	15,742,212	377,804	508,497	增置:數位攝影 機、行政用電腦及 電子身高體重器 等。報廢:個人電 腦、燈塔、數位學 習模組等。	1,079,720	5,279,585
交通及運輸設備	4,570,282	3,465,879	53,800 (1)	96,532 (5)	增置:多功能擴音機 及雙頻無線麥克風 對頻無線線麥克風 組。報廢:影像存取 傳輸器、綜合擴大 機。	103,220	958,451

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加 金額	類型	減少 金額	類型			
雜項設備	13,556,076	11,005,511	356,342	(1)	791,603	(5)	增置:親職教育及專 書閱讀用書 箱3,949元、地 板52,500元、電視 機83,000元。撥入:弓 背架、截箭器及靶 架、圖書 等216,893元。報 廢:投影機、電視 機、綜合遊戲器材 等791,603元。	-105,913	2,221,217
購建中固定資產									

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要 增減 原因 說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加 金額	類型	減少 金額	類型			
電腦軟體	354,521				154,539	(5)	報廢:校園首頁管理 系統、網路資源導 覽系統及廣播教學 軟體等。		199,982
權利 遞耗資產 其他									
負債 長期債務									

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	1,138,055				1,138,055		-1,138,055	
房屋及建築	1,138,055				1,138,055		-1,138,055	
購建中固定資產								
機械及設備		410,000		-54,000	356,000	277,804	-78,196	
機械及設備		410,000		-54,000	356,000	277,804	-78,196	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				54,000	54,000	53,800	-200	
交通及運輸設備				54,000	54,000	53,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		20,000			20,000	3,949	-16,051	
雜項設備		20,000			20,000	3,949	-16,051	
購建中固定資產								
合 計	1,138,055	430,000			1,568,055	335,553	-1,232,502	

備註：本年度老舊校舍拆除重建工程保留金額1,138,055元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	328,001,144	328,001,144		
代管-土地	2,547,314	2,547,314		
土地	157,736,442	157,736,442		
土地改良物	1,072,653	1,072,653		
房屋及建築	157,985,500	157,985,500		
機械及設備	5,279,585	5,279,585		
交通及運輸設備	958,451	958,451		
雜項設備	2,221,217	2,221,217		
電腦軟體	199,982	199,982		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	74	78	4	本校專輔老師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。108學年度增加普通班1班，學前特教班1班，增加老師4人，總計增加5人。 預算編列核定3人，實際工友2人，係因工友已離職1人。
職員	71	76	5	
工友	3	2	-1	
合 計	74	78	4	

填表說明：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人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	66,600,000		809,000		14,104,000	13,416,000		7,553,000		102,482,000	249,000	102,731,000
正式人員	66,600,000		809,000		14,104,000	13,416,000		7,553,000		102,482,000		102,482,000
兼任人員											249,000	249,000
合 計	66,600,000		809,000		14,104,000	13,416,000		7,553,000		102,482,000	249,000	102,731,000

註:

1.一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，決算金額670,342元，集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額290,000元，決算金額254,851元。外包費編列委外校警2人，預算金額1,067,000元，決算金額1,116,936元。

2.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數78人，預算數14,104,000元，決算數14,555,665元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
65,368,311		851,483		14,555,665	12,305,621		7,307,610		100,388,690	249,000	100,637,690
65,368,311		851,483		14,555,665	12,305,621		7,307,610		100,388,690		100,388,690
										249,000	249,000
65,368,311		851,483		14,555,665	12,305,621		7,307,610		100,388,690	249,000	100,637,690

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註:截至本年度終了(1)管理用車輛:無。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			111,183,055		106,299,757		-4,883,298	-4.39	1.預算數以可用預算數表達。2.覈實支應。
國民教育計畫			109,615,000		105,964,204		-3,650,796	-3.33	
建築及設備計畫			1,568,055		335,553		-1,232,502	-78.60	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	102,731,000	100,637,690	-2,093,310	-2.04
11 正式員額薪資	66,600,000	65,368,311	-1,231,689	-1.85
12 聘僱及兼職人員薪資	249,000	249,000	0	0.00
13 超時工作報酬	809,000	851,483	42,483	5.25
15 獎金	14,104,000	14,555,665	451,665	3.20
16 退休及卹償金	13,416,000	12,305,621	-1,110,379	-8.28
18 福利費	7,553,000	7,307,610	-245,390	-3.25
2 服務費用	4,331,000	3,701,465	-629,535	-14.54
21 水電費	696,000	609,158	-86,842	-12.48
22 郵電費	134,000	90,735	-43,265	-32.29
23 旅運費	56,000	41,734	-14,266	-25.48
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	44,281	4,281	10.70
25 修理保養及保固費	953,000	629,972	-323,028	-33.90
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,190,000	2,096,385	-93,615	-4.27
28 專業服務費	184,000	117,200	-66,800	-36.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	706,000	452,081	-253,919	-35.97
32 用品消耗	706,000	452,081	-253,919	-35.97
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	430,000	335,553	-94,447	-21.96
51 購建固定資產	430,000	335,553	-94,447	-21.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	14,407	-26,593	-64.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	35,000	13,407	-21,593	-61.69
9 其他	1,806,000	1,158,561	-647,439	-35.85
91 其他支出	1,806,000	1,158,561	-647,439	-35.85
合 計	110,045,000	106,299,757	-3,745,243	-3.40



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,189,000	979,393	-209,607	-17.63	
27D 計時與計件人員酬金	1,039,000	925,193	-113,807	-10.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	54,200	-95,800	-63.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	公庫存款	6,276,506	6,276,506	
	零用金專戶	641,224	641,224	
	保管款專戶	5,196,366	5,196,366	
	代管-土地	2,547,314	2,547,314	
	保證品		3,413,544	
	L00004 保證品-校舍工程第一階段保固金-水電電梯等(109.12.06到期)	625,289		
	L00005 保證品-校舍工程第一階段保固金-裝修(109.12.06到期)	1,013,482		
	L00006 保證品-校舍工程第一階段保固金-結構物(111.12.06到期)	1,690,169		
	L00007 保證品-校舍工程第二階段保固金-裝修(110.05.17到期)	84,604		
	應付代收款		4,306,092	
	A00008 健保費	18,200		
	A00010 其他	600,000		
	A00017 勞保費	3,019		
	A00018 勞退金	5,627		
	A00019 仁愛基金	351,591		
	A00020 教育儲蓄戶	277,616		
	A00022 午餐費	708,334		
	A00023 獎助學金	5,000		
	C00011 應付代收款-家長會費	68,232		
	E00001 應付代收款-教務處-原住民語教師	30,107		
	E00002 應付代收款-教務處-普通班導師費	4,195		
	E00005 應付代收款-教務處-捐助弱勢學生生活扶助(觀自在慈善會)	30,000		
	E00012 應付代收款-教務處-獎助弱勢學生教育與生活扶助(圓夢計畫)	2,495		
	E00021 應付代收款-教務處-補救教學方案	24,968		
	E00027 應付代收款-教務處-本土語言教學支援人員交通費	5,000		
	E00029 應付代收款-教務處-推動學校讀報計畫經費	49,500		
	E00030 應付代收款-教務處-代課鐘點費預算不足補助款	34,098		
	E00037 應付代收款-教務處-課後照顧班午餐費	21,420		
	E00038 應付代收款-教務處-課後照顧班	213,100		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	E00042 應付代收款-教務處-推動合理員額編制補助節數與代理教師員額經費(回兼節數)	102,720		
	E00047 應付代收款-教務處-推動合理教師員額事項回兼節數及代理教師員額經費	240,167		
	E00048 應付代收款-教務處-教學支援工作人員及代課教師授課需求鐘點費	40,608		
	F00002 應付代收款-訓導處-游泳教學	3,250		
	F00004 應付代收款-訓導處-交通車	458,500		
	F00005 應付代收款-訓導處-足球社進階班	21,840		
	F00010 應付代收款-訓導處-體育發展團隊經費	31,758		
	F00015 應付代收款-訓導處-蛇板社	18,180		
	F00017 應付代收款-訓導處-科學好好玩社	17,496		
	F00018 應付代收款-訓導處-跆拳道社A	27,252		
	F00019 應付代收款-訓導處-舞蹈社A	27,080		
	F00020 應付代收款-訓導處-直排輪(初)社	19,800		
	F00021 應付代收款-訓導處-直排輪(進)社	25,200		
	F00022 應付代收款-訓導處-MV舞蹈	11,100		
	F00023 應付代收款-訓導處-兒童瑜珈	18,000		
	F00024 應付代收款-訓導處-扯鈴社	17,000		
	F00025 應付代收款-訓導處-圍棋社	20,900		
	F00028 應付代收款-訓導處-兒童美術社A	24,000		
	F00029 應付代收款-訓導處-益智桌遊社	12,145		
	F00030 應付代收款-訓導處-魔術社	21,000		
	F00031 應付代收款-訓導處-足球社基礎班	15,840		
	F00034 應付代收款-訓導處-烏克蘭麗麗社	15,884		
	F00041 應付代收款-訓導處-蒸飯費	2,293		
	F00042 應付代收款-訓導處-校園社區協助巡防守護	13,880		
	F00044 應付代收款-訓導處-規劃品格教育推動小組組織與執掌計畫	4,353		
	F00047 應付代收款-訓導處-珠心算社	17,068		
	F00048 應付代收款-訓導處-揚琴初階班□	5,200		
	F00051 應付代收款-訓導處-兒童美術社B	21,600		
	F00052 應付代收款-訓導處-籃球社A	30,000		
	F00053 應付代收款-訓導處-羽球社A	18,000		
	F00054 應付代收款-訓導處-羽球社B	18,000		
	F00059 應付代收款-訓導處-創意手作社	14,810		
	F00060 應付代收款-訓導處-書法社A	24,700		
	F00061 應付代收款-訓導處-書法社B	17,100		
	F00062 應付代收款-訓導處-科學機器人	9,510		
	F00063 應付代收款-訓導處-樂高創意機器人	26,600		
	F00064 應付代收款-訓導處-3章1Q食材獎勵金	352,391		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	H00001 應付代收款-輔導室--學前特教班導師費差額	4,709		
	H00008 應付代收款-輔導室-國中小調整授課節數及導師費-特教及才藝班	12,672		
	H00012 應付代收款-輔導室-身障學生教科書書籍補助	14,675		
	H00015 應付代收款-輔導室-兼任輔導教師經費	5,120		
	H00021 身障特殊教育服務方案-按時計資特教助理員經費	23,000		
	I00002 應付代收款-幼兒園-午餐費	10,515		
	I00003 應付代收款-幼兒園-點心費	6,600		
	I00004 應付代收款-幼兒園-材料費	6,074		
	I00005 應付代收款-幼兒園-活動費	4,285		
	I00008 應付代收款-幼兒園-雜費	715		
	保證金		644,840	
	Y00001 幸福早餐採購履約保證金-申得鮮食股份有限公司	20,000		
	Y00015 畢業紀念冊採購案履保金-生生實業有限公司	10,000		
	Y00018 學生上下學交通車採購租用案履保金--鼎星通運有限公司	180,000		
	Y00019 學前特教班餐點採購履保金-好鮮股份有限公司	10,000		
	Y00024 收場地租借保證金-林正芬	340		
	Y00026 午餐採購履保金-國琳團膳有限公司	200,000		
	Y00030 場地租借保證金-鄭郁勳	4,500		
	Y00031 午餐採購履保金-皇佳食品廠	200,000		
	Y00041 美勞材料採購履保金-琢匠教育用品社	20,000		
	保固金		245,434	
	Z00012 飲水機採購保固金-伯強有限公司	10,000		
	Z00013 黑板及講台採購保固金-永吉公司	15,000		
	Z00016 校舍工程第一階段保固金-結構物(111.12.06到期)	14,335		
	Z00018 校舍工程第二階段保固金-水電電梯等(110.05.17到期)	43,328		
	Z00019 校舍工程第二階段保固金-裝修(110.05.17到期)	132,771		
	Z00020 悠悅樓穿廊暨樓梯平台遮雨設備建置工程保固金-晶點室內裝修(109/9/17)	30,000		
	應付代管資產		2,547,314	
	應付保證品	2,547,314	3,413,544	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	M00004 應付保證品-校舍工程第一階段保固金-水電電梯等(109.12.06到期)	625,289		
	M00005 應付保證品-校舍工程第一階段保固金-裝修(109.12.06到期)	1,013,482		
	M00006 應付保證品-校舍工程第一階段保固金-結構物(111.12.06到期)	1,690,169		
	M00007 應付保證品-校舍工程第二階段保固金-裝修(110.05.17到期)	84,604		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			

備註：

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：邱淑枝

基金主持人：游春美