

特別收入 16-194

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
桃園市龜山區龍壽國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區龍壽國民小學編

桃園市龜山區龍壽國民小學
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 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 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 23 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 24 頁
	(二)資本資產明細表	第 25 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市龜山區龍壽國民小學

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，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，下設教導處、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 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 16 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)輔導室：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，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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項。(合併設置：【與本市龜山區壽山國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龜山區壽山國民小學。】)
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市龜山區大埔國民小學合併設置會計室主任，配置於本市龜山區大埔國民小學。】)

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。

桃園市龜山區龍壽國民小學

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

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2,727 萬元	市府撥入經費收入。
教學收入	37 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1,000 元	資源回收物品變賣收入。

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	2,823 萬 5,000 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	31 萬 7,000 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 2,765 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,775 萬 1,000 元，減少 9 萬 9,000 元，約 0.36%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 2,855 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,835 萬 1,000 元，增加 20 萬 1,000 元，約 0.71%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

桃園市龜山區龍壽國民小學

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

本年度基金來源及用途相抵後，差短 90 萬元，較上年度預算數差短 60 萬元，增加 30 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 90 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（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 2,899 萬 6,000 元，決算數 2,959 萬 88 元，執行率 102.05%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 2,174 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,822 萬 1,103 元。 2. 政府其他撥入收入 109 萬 9,633 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 26 萬 7,178 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入。	0 元。
基金用途	預算數 2,979 萬 6,000 元，決算數 2,728 萬 2,984 元，執行率 91.57%。	
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 2,973 萬 6,000 元，決算數 2,722 萬 2,984 元，執行率 91.55%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購行政及

桃園市龜山區龍壽國民小學

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

	相關設備等。	教學相關等設備。預算數 6 萬元，決算數 6 萬元，執行率 100.00%。
--	--------	--

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 1,776 萬 1,000 元，實際執行數 1,768 萬 5,680 元，執行率 99.58%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 4,980 元。 2. 利息收入 0 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,754 萬 3,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 13 萬 7,700 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入。	雜項收入 0 元。
基金用途	預算分配數 1,776 萬 1,000 元，實際執行數 1,425 萬 6,444 元，執行率 80.27%。	
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 1,756 萬 1,000 元，實際執行數 1,416 萬 3,126 元，執行率 80.65%。
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、行政與教學相關等設備。預算分配數 20 萬元，實際執行數 9 萬 3,318 元，執行率 46.66%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

桃園市龜山區龍壽國民小學

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

本基金預計本年底現金為 945 萬 1,000 元，其中 482 萬 10 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。

桃園市龜山區龍壽國民小學
 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(-)
29,590	基金來源	27,652	27,751	-99
2	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
29,321	政府撥入收入	27,270	27,311	-41
28,221	公庫撥款收入	27,270	27,311	-41
1,100	政府其他撥入收入	0	0	0
267	教學收入	379	437	-58
267	學雜費收入	379	437	-58
0	其他收入	1	1	0
0	雜項收入	1	1	0
27,283	基金用途	28,552	28,351	201
27,223	國民教育計畫	28,235	28,121	114
27,223	國民小學教育	28,235	28,121	114
60	建築及設備計畫	317	230	87
0	營建及修建工程	140	110	30
60	其他設備	177	120	57
2,307	本期賸餘 (短絀-)	-900	-600	-300
3,849	期初基金餘額	5,557	3,049	2,507
0	解繳公庫	0	0	0
6,157	期末基金餘額	4,657	2,449	2,207

備註：

桃園市龜山區龍壽國民小學
 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)	-900	本期短絀係移用以前基金餘額900,000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)	-900	
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)	-900	
期初現金及約當現金	10,351	
期末現金及約當現金	9,451	

註：

桃園市龜山區龍壽國民小學
 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				2	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				27,270	
公庫撥款收入	年	1	27,270,000	27,270	市府撥入經費。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	51,000	51	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學費收入。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收物品變賣收入。
總 計：				27,652	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
27,223	53 國民教育計畫	28,235	28,121	
24,350	1 用人費用	23,370	23,422	
14,023	11 正式員額薪資	15,564	15,384	
13,625	113 職員薪金	15,156	14,976	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵328,000元 ，幼兒園雜費收入扣抵25,000 元)。
398	114 工員工資	408	408	本校工友之薪俸等(來自用人費 用明細資料)。
1,378	12 聘僱及兼職人員薪資	342	342	
1,361	122 約僱職員薪金	0	0	
17	124 兼職人員酬金	342	342	兼代課鐘點費。
389	13 加(夜)班費	441	438	
389	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	441	438	兼任行政教師及職員等未休假 加班費(來自用人費用明細資料)。
3,621	15 獎金	3,170	3,119	
1,704	151 考績獎金	1,681	1,656	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,918	152 年終獎金	1,474	1,463	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	15	0	市府下授(47)-服務獎章。
3,216	16 退休及卹償金	2,425	2,241	
3,180	161 職員退休及離職金	1,068	1,068	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		1,333	1,149	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
36	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)。
1,722	18 福利費	1,428	1,898	
1,328	181 分擔員工保險費	1,008	1,008	公保330,000元、勞保74,000元 及健保604,000元機關補助負擔 部份(來自用人費用明細資料) 。
6	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		4	4	工友年滿50歲共1名，以每人3, 500元編列健康檢查費，計3,50 0元(配合預算編列至千元，增 列500元)。
0		14	18	公教人員年滿50歲共4名，以每 人3,500元編列健康檢查費，計 14,000元。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		5	9	公教人員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4,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		14	0	於現職學校連續服務滿1年之聘僱人員(含職務代理人)年滿40歲共3人,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計13,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		5	0	幼兒園契進人員之教保員40歲以上未滿50歲共1人,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計4,500元。(配合預算編列至千元,增列500元)。
38818Y	其他福利費	0	0	
0		160	160	職員及兼行政教師休假補助(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
0		194	675	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,3002	服務費用	3,264	3,032	
18521	水電費	334	312	
172212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
0		94	72	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
13214	工作場所水費	24	24	水費(2,000元*12月=24,000元)。
4422	郵電費	65	65	
10221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
31222	電話費	60	60	電話等通信費用(5,000元*12月=60,000元)。
3224	數據通信費	0	0	
523	旅運費	35	35	
5231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等相關旅費。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
0231	國內旅費	5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*1班=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
12124	印刷裝訂與廣告費	130	130	
121241	印刷及裝訂費	130	130	行政及教學用各類表冊、校刊、預算書、試卷印製等。
60025	修理保養及保固費	637	542	
163252	一般房屋修護費	100	50	校舍、辦公室修繕費等。
56255	機械及設備修護費	58	59	校園電梯等機電養護費。
31256	交通及運輸設備修護費	34	34	本校學童交通車1台(車號BFN-3885)車輛養護費等相關經費(34,000元*1輛=34,000元)。
351257	雜項設備修護費	15	15	幼兒園雜費-雜項設備修護費等。
0		16	16	本校辦公器具養護費(1,048元*15人*1年=15,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0		24	24	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		5	25	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		345	282	行政及教學用各項雜項設備修護費。
0		40	37	資訊計畫-資訊網路設備維修費。
2926	保險費	32	32	
29264	交通及運輸設備保險費	32	32	本校學童交通車1台(車號BFN-3885)保險費(32,000元*1輛=32,000元)(含強制險及任意險金額)。
1,17727	一般服務費	1,800	1,737	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	行政業務相關匯費及手續費等。
306279	外包費	54	54	保全系統費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
84927D	計時與計件人員酬金	216	216	市府下授(22)-廚工薪津補助。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
027D	計時與計件人員酬金	950	909	(A)校園安全維護費-警衛人員2人，含薪資及勞健保、勞退等費用(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)約用人員特別休假未休之工資金額18,000元。
0		475	454	(A)學童交通車-約用人員1人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)(B)約用人員特別休假未休之工資金額9,000元。
2227F	體育活動費	44	44	員工文康活動費(2,000元*22人=44,000元)(含自有財源約用人員6人)。
6828	專業服務費	159	107	
4285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0		20	18	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		25	10	會議學者專家出席費(2,500元*10次=25,000元)。
24287	委託檢驗(定)試驗認證費	9	9	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		70	51	消防安全檢查、公共建築安全檢查及簽證費。
4128A	電腦軟體服務費	9	8	資訊計畫-差勤系統維護費。
0		12	11	資訊計畫-薪資管理與現金出納管理系統維護費。
0		5	0	資訊計畫-IPBB網路電話維護費。
0		9	0	資訊計畫-班級雲端教育系統維護費。
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)。
1813	材料及用品費	301	281	
4831	使用材料費	52	52	
48312	燃料	52	52	本校學童交通車1台(車號BFN-3885)油料費(31元*139公升*12月*1輛=51,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
13332	用品消耗	249	229	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
733210	辦公(事務)用品	1590	1580	幼兒園雜費-辦公用品等。 行政及教學用辦公用品、耗材等經費。
32323	農業與園藝用品及環境美化費	80	70	環境綠化美化、清潔消毒校園經費。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等。
1732Y0	其他用品消耗	440	440	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。 行政及教學用其他用品耗材等經費。
186116411646	稅捐及規費(強制費) 消費與行為稅 使用牌照稅	191212	191212	
76616616663	規費 行政規費與強制費 汽車燃料使用費	707	700	本校學童交通車1台(車號BFN-3885)使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(配合預算編列至千元,增列770元)。 本校學童交通車1台(車號BFN-3885)汽車燃料使用費(6,180元*1輛=6,180元)(配合預算編列至千元,增列820元)。
97	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	14	
1711713	會費 職業團體會費	11	11	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。
0720726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	55	99	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金(1,000元*5人=5,000元)。
8748743	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 獎勵費用	00	44	
36593659136591Y	其他 其他支出 其他	1,2751,2759	1,3531,3534	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*3人*1班*9月=8,100元)(配合預算編列至千元,增列900元)。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
091Y	其他	50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		17	17	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*1人*6班*9月=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		63	63	辦理學生各項活動、畢業典禮、親職教育等相關經費。
0		12	13	兒童節禮物(100元*115人=11,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		88	88	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*11人=88,000元)。
0		144	180	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		711	749	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		23	25	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*115人=23,000元)。
0		78	84	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
605M	建築及設備計畫	317	230	
605	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	317	230	
6051	購建固定資產	317	230	
0513	擴充改良房屋建築及設備	140	110	擴充改良房屋建築及設備等。
60514	購置機械及設備	60	60	增(汰)購行政及教學相關機械及設備等。
0		25	0	資訊計畫-個人電腦1臺(25,000元*1台=25,000元)。
0		52	0	資訊計畫-筆記型電腦2臺(26,000元*2台=52,000元)。
0516	購置雜項設備	40	60	增(汰)購行政及教學相關雜項設備等。
27,283	總計	28,552	28,351	

桃園市龜山區龍壽國民小學
 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				28,235	
國民小學教育				28,235	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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				317	
營建及修建工程				140	預計擴充改良房屋建築及設備等(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				177	預計購置行政及教學相關機械與雜項等設備(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				28,552	

桃園市龜山區龍壽國民小學
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				28,552 28,235	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				317	
上年度預算數 國民教育計畫				28,351 28,121	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				230	
前年度決算數 國民教育計畫				27,283 27,223	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				60	
111年度決算數 國民教育計畫				28,329 28,271	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				58	
110年度決算數 國民教育計畫				26,463 26,403	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				60	

桃園市龜山區龍壽國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 114 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	16	0	16	行政人員3人(含校長)及教師12人。
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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校園安全警衛2人、學童交通車司機1人及廚工薪資補助1人。

桃園市龜山區
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	15,564		441		1,474	1,681	15	2,425
國民教育計畫	15,564		441		1,474	1,681	15	2,425
正式人員	15,564		441		1,474	1,681	15	2,425
聘僱人員								
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額950,000元、學童交通車司機1人，預算金額475,000元及廚工薪資補助1人，預算金額216,000元。

註2：本校契進人員廚工(或教保員)用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

龍壽國民小學
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				
		1,008	60		360		23,028	342	23,370
		1,008	60		360		23,028	342	23,370
		1,008	39		360		23,007		23,007
			21				21		21
								342	342

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	
24,350	23,422	用人費用	23,370	23,370	0	
14,023	15,384	正式員額薪資	15,564	15,564	0	
13,625	14,976	職員薪金	15,156	15,156	0	
398	408	工員工資	408	408	0	
1,378	342	聘僱及兼職人員薪資	342	342	0	
1,361		約僱職員薪金	0	0	0	
17	342	兼職人員酬金	342	342	0	
389	438	加(夜)班費	441	441	0	
389		延長工時加班費	0	0	0	
	438	未休假加班費	441	441	0	
3,621	3,119	獎金	3,170	3,170	0	
1,704	1,656	考績獎金	1,681	1,681	0	
1,918	1,463	年終獎金	1,474	1,474	0	
		其他獎金	15	15	0	
3,216	2,241	退休及卹償金	2,425	2,425	0	
3,180	2,217	職員退休及離職金	2,401	2,401	0	
36	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,722	1,898	福利費	1,428	1,428	0	
1,328	1,008	分擔員工保險費	1,008	1,008	0	
6	49	傷病醫藥費	60	60	0	
388	841	其他福利費	360	360	0	
2,300	3,032	服務費用	3,264	3,264	0	
185	312	水電費	334	334	0	
172	288	工作場所電費	310	310	0	
13	24	工作場所水費	24	24	0	
44	65	郵電費	65	65	0	
10	5	郵費	5	5	0	
31	60	電話費	60	60	0	
3		數據通信費	0	0	0	
5	35	旅運費	35	35	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	
5	35	國內旅費	35	35	0	
121	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0	
121	130	印刷及裝訂費	130	130	0	
600	542	修理保養及保固費	637	637	0	
163	50	一般房屋修護費	100	100	0	
56	59	機械及設備修護費	58	58	0	
31	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	
351	399	雜項設備修護費	445	445	0	
29	32	保險費	32	32	0	
29	32	交通及運輸設備保險費	32	32	0	
1,177	1,737	一般服務費	1,800	1,800	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
306	114	外包費	114	114	0	
849	1,579	計時與計件人員酬金	1,641	1,641	0	
22	44	體育活動費	44	44	0	
68	107	專業服務費	159	159	0	
4	28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	
24	60	委託檢驗(定)試驗認證費	79	79	0	
41	19	電腦軟體服務費	35	35	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
181	281	材料及用品費	301	301	0	
48	52	使用材料費	52	52	0	
48	52	燃料	52	52	0	
133	229	用品消耗	249	249	0	
73	95	辦公(事務)用品	105	105	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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	
32	70	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	
10	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
17	44	其他用品消耗	44	44	0	
60	230	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	317	0	317	
60	230	購建固定資產	317	0	317	
	110	擴充改良房屋建築及設備	140	0	140	
60	60	購置機械及設備	137	0	137	
	60	購置雜項設備	40	0	40	
18	19	稅捐及規費(強制費)	19	19	0	
11	12	消費與行為稅	12	12	0	
11	12	使用牌照稅	12	12	0	
7	7	規費	7	7	0	
1		行政規費與強制費	0	0	0	
6	7	汽車燃料使用費	7	7	0	
9	14	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	9	捐助、補助與獎助	5	5	0	
	9	獎助學員生給與	5	5	0	
8	4	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	
8	4	獎勵費用	0	0	0	
365	1,353	其他	1,275	1,275	0	
365	1,353	其他支出	1,275	1,275	0	
365	1,353	其他	1,275	1,275	0	
27,283	28,351	合計	28,552	28,235	317	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龜山區龍壽國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
 管理用車輛：小客貨兩用車(8人座)1輛(學童交通車)。

桃園市龜山區龍壽國民小學
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
11,123	資 產 合 計	9,623	10,523	-900
11,123	資 產	9,623	10,523	-900
11,123	流動資產	9,623	10,523	-900
10,951	現金	9,451	10,351	-900
10,951	銀行存款	9,451	10,351	-900
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
172	預付款項	172	172	0
172	預付費用	172	172	0
4,967	負 債	4,967	4,967	0
4,436	流動負債	4,436	4,436	0
4,436	應付款項	4,436	4,436	0
4,436	應付代收款	4,436	4,436	0
531	其他負債	531	531	0
531	什項負債	531	531	0
531	存入保證金	531	531	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
6,157	基金餘額	4,657	5,557	-900
6,157	基金餘額	4,657	5,557	-900
6,157	基金餘額	4,657	5,557	-900
6,157	累積餘額	4,657	5,557	-900
11,123	負債及基金餘額合計	9,623	10,523	-900

信託代理與保證資產
保管品
保證品

20 信託代理與保證負債
20 應付保管品
0 應付保證品

20
20
0

桃園市龜山區龍壽國民小學

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	11,868							11,868	
土地改良物	18,567	13,329					466	4,772	
房屋及建築	27,223	20,588	140	(1)		擴充改良房 屋建築及設 備等。	1,019	5,756	
機械及設備	14,939	11,279	137	(1)		增(汰)購行 政及教學相 關機械及設 備等。	2,177	1,620	
交通及運輸設備	2,353	1,370					284	699	
雜項設備	9,871	8,350	40	(1)		增(汰)購行 政及教學相 關雜項設備 等。	923	638	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	8				1	(11) 電腦軟體攤 銷數。		7	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	84,829	54,916	317		1		4,869	25,360	

註：