

特別收入 16-178

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
桃園市蘆竹區龍安國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區龍安國民小學編

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 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 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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 91 人、行政人員 6 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 99 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

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	10 萬元	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。
財產收入	3 萬元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 5,841 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	10 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	94 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

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 6,127 萬 6,000 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	131 萬 4,000 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 1 億 5,959 萬元，較上年度預算數 1 億 5,820 萬 8,000 元，增加 138 萬 2,000 元，約 0.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,259 萬元，較上年度預算數 1 億 6,170 萬 8,000 元，增加 88 萬 2,000 元，約 0.55%，主要係教職員工俸給

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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

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 300 萬元，較上年度預算數差短 350 萬元，減少 50 萬元，約 14.29%，將移用以前基金餘額 300 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 1 億 4,401 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,574 萬 6,100 元，執行率 101.20%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款收入。	違規罰款收入 3,063 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 6 萬 5,220 元。 2. 利息收入 1 萬 3,675 元。 3. 其他財產收入 11 萬 2,300 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 4,222 萬 3,074 元。 2. 政府其他撥入收入 240 萬 4,346 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 92 萬 3,400 元。
其他收入	專戶結餘等。	雜項收入 1,022 元。
基金用途	預算數 1 億 4,751 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,672 萬 4,356 元，執行率 99.46%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 4,671 萬 9,000 元，決算數 1 億 4,606 萬 1,530 元，執行率 99.55%。
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 79 萬 7,000 元，決算數 66 萬 2,826 元，執行率 83.17%。

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 9,351 萬 5,000 元，實際執行數 9,449 萬 6,443 元，執行率 101.05%。	
勞務收入	辦理未足齡資賦優異兒童提早入學鑑定報名費收入等。	服務收入 3 萬 8,900 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 5 萬 8,310 元。 2. 利息收入 7,347 元。 3. 其他財產收入 9 萬 8,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,293 萬 8,952 元。 2. 政府其他撥入收入 82 萬 308 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 53 萬 4,600 元。
其他收入	專戶結餘。	雜項收入 26 元。
基金用途	預算分配數 9,351 萬 5,000 元，實際執行數 9,001 萬 9,284 元，執行率 96.26%。	

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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

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 9,321 萬 5,000 元，實際執行數 8,992 萬 2,959 元，執行率 96.47%。
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）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 30 萬元，實際執行數 9 萬 6,325 元，執行率 32.11%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,584 萬 1,000 元，其中 649 萬 4,810 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。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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(-)
145,746	基金來源	159,590	158,208	1,382
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	100	100	0
0	服務收入	100	100	0
191	財產收入	30	108	-78
65	財產處分收入	20	5	15
14	利息收入	10	3	7
112	其他財產收入	0	100	-100
144,627	政府撥入收入	158,412	156,906	1,506
142,223	公庫撥款收入	158,412	156,906	1,506
2,404	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
923	教學收入	948	1,094	-146
923	學雜費收入	948	1,094	-146
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
146,724	基金用途	162,590	161,708	882
146,062	國民教育計畫	161,276	159,708	1,568
146,062	國民小學教育	161,276	159,708	1,568
663	建築及設備計畫	1,314	2,000	-686
430	營建及修建工程	854	0	854
59	交通及運輸設備	60	0	60
174	其他設備	400	2,000	-1,600
-978	本期賸餘 (短絀一)	-3,000	-3,500	500
11,317	期初基金餘額	6,839	7,817	-978
0	解繳公庫	0	0	0
10,339	期末基金餘額	3,839	4,317	-478

備註：

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	18,841	
期末現金及約當現金	15,841	

註：

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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	
勞務收入				100	
服務收入	年	1	100,000	100	辦理未足齡資賦優異兒童提早入學鑑定報名費收入等。
財產收入				30	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				158,412	
公庫撥款收入	年	1	158,412,000	158,412	市府撥入經費。
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入				948	
學雜費收入	年	1	819,000	819	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	129,000	129	幼兒園雜費收入。
總 計：				159,590	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
146,062	53 國民教育計畫	161,276	159,708	
137,782	1 用人費用	136,824	135,661	
90,140	11 正式員額薪資	90,492	89,628	
89,742	113 職員薪金	90,492	89,628	教職員薪資(含校護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819,000元、幼兒園雜費收入扣抵64,000元)。
398	114 工員工資	0	0	
1,692	12 聘僱及兼職人員薪資	1,100	1,356	
1,023	122 約僱職員薪金	420	396	附幼契進人員廚工1人(含勞、健保及勞退準備金)(來自用人費用明細資料)。
668	124 兼職人員酬金	680	960	兼代課鐘點費。
1,006	13 加(夜)班費	973	937	
1,006	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	973	937	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)。
20,827	15 獎金	20,749	20,088	
9,862	151 考績獎金	8,875	8,733	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,940	152 年終獎金	53	50	附幼契進人員廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		11,746	11,225	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
25	15Y 其他獎金	75	80	市府下授(47)-服務獎章。
13,121	16 退休及卹償金	13,050	13,560	
13,090	161 職員退休及離職金	8,244	8,496	教、職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		4,806	5,064	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
31	162 工員退休及離職金	0	0	
10,997	18 福利費	10,460	10,092	
8,857	181 分擔員工保險費	8,256	8,508	公保2,476,000元、勞保660,000元及健保5,120,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
106	183 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		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	81	95	公教人員40歲以上未滿50歲共18名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計81,000元。
0		95	95	公教人員年滿50歲共27名，以每人3,500元編列健康檢查費，計94,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,03418Y	其他福利費	400	400	職員及兼行政教師支領之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		1,604	970	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。
4,8832	服務費用	7,463	7,208	
86821	水電費	2,404	2,440	
799212	工作場所電費	1,200	1,400	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		784	620	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
70214	工作場所水費	120	120	水費。
7222	郵電費	230	230	
15221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資等。
65222	電話費	76	76	公務用電話費。
-8224	數據通信費	144	144	網路通訊費等。
8823	旅運費	123	118	
82231	國內旅費	66	66	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		52	47	本校戶外教育活動隨行人員費用。
5235	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動等車資。
3224	印刷裝訂與廣告費	55	55	
32241	印刷及裝訂費	40	40	教學各項表格日誌、手冊刊物等印刷及裝訂相關經費。
0		15	15	行政各類表冊、單據及預算書等印刷及裝訂相關經費。
1,76225	修理保養及保固費	1,596	1,800	
321254	其他建築修護費	100	260	視聽教室等對外開放場地修繕養護相關經費。
215255	機械及設備修護費	175	175	電梯、行政辦公及教學等機械及設備修繕養護相關經費。
0		167	159	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
0255	機械及設備修護費	42	132	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
328257	雜項設備修護費	52	53	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		104	107	辦公器具養護費(1,048元*99人*1年=103,752元)(配合預算編列至千元，增列248元)。
0		283	292	行政及教學用等各項雜項設備修繕養護相關經費。
898258	其他資產修護費	673	622	水電、校園設施等資產修繕養護相關經費。
426	保險費	6	6	
426Y	其他保險費	6	6	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關費用。
1,80927	一般服務費	2,566	2,190	
8276	佣金、匯費、經理費及手續費	30	30	金融機構代辦匯轉業務、申請文件等所需之匯費、手續費等。
812279	外包費	110	100	校園保全系統等校園安全相關經費。
0		1,181	815	校園安全駐衛警委外服務費3人。
0		80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
89127D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		951	454	(A)僱用約用人員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19,000元。
0		0	454	
0		0	41	
9827F	體育活動費	214	216	員工文康活動費(2,000元*107人=214,000元)。
15028	專業服務費	385	271	
67285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		24	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		21	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用等。
0289	試務甄選費	100	100	辦理未足齡資賦優異兒童提早入學鑑定試務相關費用等。
4428A	電腦軟體服務費	19	18	薪資系統維護費(11,000元整)，差勤系統維護費(8,000元整)，共計19,000元整。
0		113	0	班級無硬碟管理系統，每個用戶端2,500元，45台電腦，共計112,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
7433	材料及用品費	787	785	
031	使用材料費	1	1	
0312	燃料	1	1	割草機、發電機油料等。
74332	用品消耗	786	784	
367321	辦公(事務)用品	196	196	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等。
0		188	188	各處室行政用辦公用品等相關經費。
6322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務相關參考書籍及報費等。
125323	農業與園藝用品及環境美化費	90	90	環境整理用各類清掃用具及清潔用品、維修物品等。
0		30	30	環境佈置、綠化美化校園及環境消毒等。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	25	衛生保健用品等。
21132Y	其他用品消耗	10	10	交通安全材料等。
0		136	136	教學及行政業務用各項器具及辦公事務用品等。
0		65	75	幼兒園教學及行政業務等所需費用。
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)。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
032Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		15	15	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，增列600元)。
1734	租金、償債、利息及相關手續費	324	360	
17345	雜項設備租金	324	360	
173451	雜項設備租金	324	360	影印機等租賃費用。
897	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153	144	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	48	43	
0726	獎助學員生給與	48	43	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	公共意外責任保險自付額等費用。
7674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	34	
76743	獎勵費用	38	34	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1175	競賽及交流活動費	60	60	
11751	技能競賽	50	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽及交流經費。
0752	交流活動費	10	10	參加各項體育、音樂等活動之交流觀摩經費。
2,3929	其他	15,725	15,550	
2,39291	其他支出	15,725	15,550	
2,39291Y	其他	20	20	加強社會教育等相關經費。
0		439	439	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		17	9	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(附幼300元*9月*6人=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	828	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*12月*3人=828,000元)。
0		144	145	兒童節禮物(100元*1,437人=143,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		12,500	12,576	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		288	290	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		824	864	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	145	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		320	304	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		135	141	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(54.5班-6班)=64,550元)(配合預算編列至千元，增列450元)。
6635M	建築及設備計畫	1,314	2,000	
6635	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	1,314	2,000	
66351	購建固定資產	1,314	2,000	
430513	擴充改良房屋建築及設備	854	0	支應校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。
174514	購置機械及設備	85	1,170	增(汰)購投影機及其他教學與行政等業務相關設備。
0		120	300	購置個人電腦(24,000元*5台=120,000元)。
59515	購置交通及運輸設備	60	0	增(汰)購無線喊話器及其他教學與行政等業務相關設備。
0516	購置雜項設備	195	530	增(汰)購鐵捲門及其他雜項設備。
146,724	總計	162,590	161,708	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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				161,276 161,276	支應基本項目(如:用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽與交流活動等)及其他經常性相關經費(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 營建及修建工程				1,314 854	支應校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良(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)。
交通及運輸設備				60	增(汰)購無線喊話器及其他教學與行政業務相關設備(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)。
其他設備				400	增(汰)購桌上型個人電腦、投影機、鐵捲門等機械及雜項設備(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)。
合 計				162,590	

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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				162,590 161,276	本年度預計支應基本開支項目(如：用人費用、水電、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、分攤、競賽與交流活動、其他等等。
建築及設備計畫				1,314	
上年度預算數 國民教育計畫				161,708 159,708	113年度預計支應基本開支項目(如：用人費用、水電、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、分攤、競賽與交流活動、其他等等。
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數 國民教育計畫				146,724 146,062	112年度決算數係支應基本開支項目(如：用人費用、水電、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、分攤、競賽與交流活動、其他等等。
建築及設備計畫				663	
111年度決算數				137,354	112年度決算數係支應增(汰)購機械設備、雜項設備等經費。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
國民教育計畫				136,803	111年度決算數係支應基本開支項目(如：用人費用、水電、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、分攤、競賽與交流活動、其他等等。
建築及設備計畫				551	111年度決算數係支應擴充改良房屋建築及設備、增(汰)購機械設備、雜項設備等經費。
110年度決算數 國民教育計畫				129,791 129,635	110年度決算數係支應基本開支項目(如：用人費用、水電、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、分攤、競賽與交流活動、其他等等。
建築及設備計畫				156	110年度決算數係支應增(汰)購機械設備、雜項設備等經費。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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	102	-3	99	本年度編列行政人員7人(含校長1人)及教師91人，較上年度減3人係減普通班2班教師減3人。
職員	101	-3	98	
約僱人員	1	0	1	
總 計	102	-3	99	

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約用人員2人及外包費委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市蘆竹區
 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	90,492	420	973		11,799	8,875	75	13,050
國民教育計畫	90,492	420	973		11,799	8,875	75	13,050
正式人員	90,492		973		11,746	8,875	75	13,050
聘僱人員		420			53			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員2人，預算金額951,000元及外包費委外校警人員3人，預算金額1,181,000元。

龍安國民小學
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				
		8,256	194		2,010		136,144	680	136,824
		8,256	194		2,010		136,144	680	136,824
		8,256	192		2,010		135,669		135,669
			2				475		475
								680	680

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
137,782	135,661	用人費用	136,824	136,824	0	
90,140	89,628	正式員額薪資	90,492	90,492	0	
89,742	89,628	職員薪金	90,492	90,492	0	
398		工員工資	0	0	0	
1,692	1,356	聘僱及兼職人員薪資	1,100	1,100	0	
1,023	396	約僱職員薪金	420	420	0	
668	960	兼職人員酬金	680	680	0	
1,006	937	加(夜)班費	973	973	0	
1,006		延長工時加班費	0	0	0	
	937	未休假加班費	973	973	0	
20,827	20,088	獎金	20,749	20,749	0	
9,862	8,733	考績獎金	8,875	8,875	0	
10,940	11,275	年終獎金	11,799	11,799	0	
25	80	其他獎金	75	75	0	
13,121	13,560	退休及卹償金	13,050	13,050	0	
13,090	13,560	職員退休及離職金	13,050	13,050	0	
31		工員退休及離職金	0	0	0	
10,997	10,092	福利費	10,460	10,460	0	
8,857	8,508	分擔員工保險費	8,256	8,256	0	
106	208	傷病醫藥費	194	194	0	
2,034	1,376	其他福利費	2,010	2,010	0	
4,883	7,208	服務費用	7,463	7,463	0	
868	2,440	水電費	2,404	2,404	0	
799	2,320	工作場所電費	2,284	2,284	0	
70	120	工作場所水費	120	120	0	
72	230	郵電費	230	230	0	
15	10	郵費	10	10	0	
65	76	電話費	76	76	0	
-8	144	數據通信費	144	144	0	
88	118	旅運費	123	123	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
82	113	國內旅費	118	118	0	
5	5	貨物運費	5	5	0	
32	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
32	55	印刷及裝訂費	55	55	0	
1,762	1,800	修理保養及保固費	1,596	1,596	0	
321	260	其他建築修護費	100	100	0	
215	466	機械及設備修護費	384	384	0	
328	452	雜項設備修護費	439	439	0	
898	622	其他資產修護費	673	673	0	
4	6	保險費	6	6	0	
4	6	其他保險費	6	6	0	
1,809	2,190	一般服務費	2,566	2,566	0	
8	30	佣金、匯費、經理費及手續費	30	30	0	
812	995	外包費	1,371	1,371	0	
891	949	計時與計件人員酬金	951	951	0	
98	216	體育活動費	214	214	0	
150	271	專業服務費	385	385	0	
67	84	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84	84	0	
38	59	委託檢驗(定)試驗認證費	59	59	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
	100	試務甄選費	100	100	0	
44	18	電腦軟體服務費	132	132	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
743	785	材料及用品費	787	787	0	
	1	使用材料費	1	1	0	
	1	燃料	1	1	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	
743	784	用品消耗	786	786	0	
367	384	辦公(事務)用品	384	384	0	
6	10	報章雜誌	10	10	0	
125	120	農業與園藝用品及 環境美化費	120	120	0	
34	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	37	37	0	
211	245	其他用品消耗	235	235	0	
173	360	租金、償債、利息及相 關手續費	324	324	0	
173	360	雜項設備租金	324	324	0	
173	360	雜項設備租金	324	324	0	
663	2,000	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	1,314	0	1,314	
663	2,000	購建固定資產	1,314	0	1,314	
430		擴充改良房屋建築 及設備	854	0	854	
174	1,470	購置機械及設備	205	0	205	
59		購置交通及運輸設 備	60	0	60	
	530	購置雜項設備	195	0	195	
89	144	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	153	153	0	
2	2	會費	2	2	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
	43	捐助、補助與獎助	48	48	0	
	43	獎助學員生給與	48	48	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
76	34	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	38	38	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
 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	
76	34	獎勵費用	38	38	0	
11	60	競賽及交流活動費	60	60	0	
11	50	技能競賽	50	50	0	
	10	交流活動費	10	10	0	
2,392	15,550	其他	15,725	15,725	0	
2,392	15,550	其他支出	15,725	15,725	0	
2,392	15,550	其他	15,725	15,725	0	
146,724	161,708	合計	162,590	161,276	1,314	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
23,440	資 產 合 計	16,940	19,940	-3,000
23,440	資 產	16,940	19,940	-3,000
23,440	流動資產	16,940	19,940	-3,000
22,341	現金	15,841	18,841	-3,000
22,341	銀行存款	15,841	18,841	-3,000
1,099	預付款項	1,099	1,099	0
1,099	預付費用	1,099	1,099	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,417	代管資產	2,417	2,417	0
-2,417	應付代管資產	-2,417	-2,417	0
13,101	負 債	13,101	13,101	0
12,066	流動負債	12,066	12,066	0
12,066	應付款項	12,066	12,066	0
12,066	應付代收款	12,066	12,066	0
1,034	其他負債	1,034	1,034	0
1,034	什項負債	1,034	1,034	0
961	存入保證金	961	961	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
73	暫收及待結轉帳 項	73	73	0
10,339	基金餘額	3,839	6,839	-3,000
10,339	基金餘額	3,839	6,839	-3,000
10,339	基金餘額	3,839	6,839	-3,000
10,339	累積餘額	3,839	6,839	-3,000
23,440	負債及基金餘額合計	16,940	19,940	-3,000

信託代理與保證資產
保管品
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品
0 應付保證品

0
0
0

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	69,896						69,896		
土地改良物	6,597	3,940					237	2,420	
房屋及建築	232,085	50,561	854	(1)		增(汰)購教室 天花板循環 扇等其他房 屋建築及設 備。	10,880	171,498	
機械及設備	26,381	18,146	205	(1)		增(汰)購個 人電腦投影 機及其他教 學與行政等 業務相關設 備。	3,510	4,930	
交通及運輸設備	3,187	2,672	60	(1)		增(汰)購無 線喊話器及 其他教學與 行政等業務 相關設備。	546	29	
雜項設備	33,607	21,713	195	(1)		增(汰)購鐵 捲門及其他 雜項設備。	5,876	6,213	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	27				18	(11) 電腦軟體攤 銷數。		9	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	371,780	97,032	1,314		18		21,049	254,995	

註：