

特別收入 16-217

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
桃園市龍潭區石門國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區石門國民小學編

桃園市龍潭區石門國民小學
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

桃園市龍潭區石門國民小學

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 60 人、行政人員 5 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 69 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

桃園市龍潭區石門國民小學

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
財產收入	8,000 元	基金各專戶利息收入及土地使用補償金收入等。
政府撥入收入	1 億 2,371 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	75 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬元	資源回收入等。

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 2,562 萬 2,000 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	136 萬 5,000 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 2,448 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,471 萬 8,000 元，減少 23 萬 1,000 元，約 0.19%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,698 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,551 萬 8,000 元，增加 146 萬 9,000 元，約 1.17%，主要係購建固定資產經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬元，較上年度預算數差短 80 萬元，增加 170 萬元，約 212.50%，將移用以前基金餘額 250 萬元

桃園市龍潭區石門國民小學

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

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 1,653 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,424 萬 7,083 元，執行率 98.04%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及對外開放場地收費、土地使用補償金收入等。	1. 利息收入 3 萬 9,863 元。 2. 其他財產收入 1 萬 5,386 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 1,298 萬 5,129 元。 2. 政府其他撥入收入 45 萬 5,380 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 53 萬 2,699 元。
其他收入	收回以前年度導師費及資源回收收入等。	雜項收入 21 萬 8,626 元。
基金用途	預算數 1 億 1,753 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,234 萬 3,077 元，執行率 95.58%。	
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 1 億 1,689 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,186 萬 6,998 元，執行率 95.70%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

桃園市龍潭區石門國民小學

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

	置行政及教學所需相關設備等。	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 64 萬元，決算數 47 萬 6,079 元，執行率 74.39%。
--	----------------	--

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 7,562 萬 2,000 元，實際執行數 7,691 萬 7,041 元，執行率 101.71%。	
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 2 萬 7,250 元。 2. 利息收入 2 萬 3,017 元。 3. 其他財產收入 2 萬 3,482 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,523 萬 7,900 元。 2. 政府其他撥入收入 37 萬 4,100 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 25 萬 5,150 元。
其他收入	資源回收款收入、以前年度結餘繳庫等。	雜項收入 97 萬 6,142 元。
基金用途	預算分配數 7,562 萬 2,000 元，實際執行數 6,680 萬 2,344 元，執行率 88.34%。	
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 7,534 萬 3,000 元，實際執行數 6,656 萬 5,687 元，執行率 88.35%。

桃園市龍潭區石門國民小學

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

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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 27 萬 9,000 元，實際執行數 23 萬 6,657 元，執行率 84.82 %。
---------	------------------------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,381 萬 1,000 元，其中 976 萬 2,510 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。

桃園市龍潭區石門國民小學
 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(-)
114,247	基金來源	124,487	124,718	-231
55	財產收入	8	8	0
40	利息收入	3	3	0
15	其他財產收入	5	5	0
113,441	政府撥入收入	123,711	123,825	-114
112,985	公庫撥款收入	123,711	123,825	-114
455	政府其他撥入收入	0	0	0
533	教學收入	758	875	-117
533	學雜費收入	758	875	-117
219	其他收入	10	10	0
219	雜項收入	10	10	0
112,343	基金用途	126,987	125,518	1,469
111,867	國民教育計畫	125,622	125,029	593
111,867	國民小學教育	125,622	125,029	593
476	建築及設備計畫	1,365	489	876
0	土地購置	200	100	100
0	營建及修建工程	490	0	490
0	交通及運輸設備	70	0	70
476	其他設備	605	389	216
1,904	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-800	-1,700
9,797	期初基金餘額	10,901	8,797	2,104
0	解繳公庫	0	0	0
11,701	期末基金餘額	8,401	7,997	404

備註：

桃園市龍潭區石門國民小學
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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	26,311	
期末現金及約當現金	23,811	

註：

桃園市龍潭區石門國民小學
 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				8	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	5,000	5	土地使用補償金收入。
政府撥入收入				123,711	
公庫撥款收入	年	1	123,711,000	123,711	市府撥入經費。
教學收入				758	
學雜費收入	年	1	103,000	103	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	655,000	655	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入等。
總 計：				124,487	

桃園市龍潭區石門國民小學
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
111,867	國民教育計畫	125,622	125,029	
105,422	用人費用	109,719	110,739	
59,900	正式員額薪資	60,396	61,464	
59,501	職員薪金	59,988	61,080	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655,000元、幼兒園雜費收入扣抵51,000元)。
398	工員工資	408	384	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,392	聘僱及兼職人員薪資	1,544	1,532	
1,068	約僱職員薪金	1,044	1,032	幼兒園契約進用人員(教保員及廚工)薪資(來自用人費用明細資料)。
323	兼職人員酬金	500	500	兼代課鐘點費。
1,024	加(夜)班費	960	1,184	
1,024	延長工時加班費	0	0	
0	未休假加班費	960	1,184	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)。
14,641	獎金	15,374	15,482	
7,289	考績獎金	7,681	7,816	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,351	年終獎金	7,445	7,447	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		98	99	幼兒園契約進用教保員及廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	其他獎金	150	120	市府下授(47)-服務獎章。
20,855	退休及卹償金	23,805	23,288	
20,807	職員退休及離職金	6,636	6,636	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		17,076	16,561	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
48	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)。
0	卹償金	45	43	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
7,611	福利費	7,640	7,789	
5,868	分擔員工保險費	5,880	6,588	公保1,855,050元、勞保379,398元及健保3,645,552元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	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)。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		50	49	公教人員及工友40歲以上未滿50歲共11名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計49,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
114		88	81	公教人員年滿50歲共25名，以每人3,500元編列健康檢查費，計87,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,629	其他福利費	18	18	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友2人)=18,000元)。
0		1,218	667	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		368	368	職員、兼行政教師等支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。
3,808	服務費用	5,307	4,469	
521	水電費	1,087	1,044	
464	工作場所電費	466	530	電費。
0		501	394	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
57	工作場所水費	120	120	水費。
87	郵電費	284	264	
30	郵費	50	30	公務用寄發郵件所需郵資。
58	電話費	90	90	公務用電話費。
0	數據通信費	144	144	網路通訊1G升速費用(12,000元*12月=144,000元)。
154	旅運費	196	202	
64	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		26	32	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
90	貨物運費	90	90	市府下授(24)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
120	印刷裝訂與廣告費	150	150	
120	印刷及裝訂費	150	150	教學及行政各項表格、日誌、手冊、刊物、各類表冊、單據及預算書等印製相關經費。
1,332	修理保養及保固費	1,590	928	
73	一般房屋修護費	197	300	校舍防水防漏、辦公室裝修、水電修繕維護等相關經費。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
0252	一般房屋修護費	313	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
718254	其他建築修護費	452	62	禮堂、廁所及其他建築修繕維護相關經費。
236255	機械及設備修護費	300	200	校園安全系統、電腦資訊設備、消防設備及其他機械設備保養維修經費。
0		27	94	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
305257	雜項設備修護費	40	41	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		190	160	什項設備、教學設備、樂器保養維修等相關經費。
0		71	71	辦公器具養護費(1,048元*68人*1年=71,264元)(配合預算編列至千元，減列264元)。
526	保險費	5	5	
526Y	其他保險費	5	5	參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,42027	一般服務費	1,728	1,665	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	申請各項資料及行政業務用等相關手續費、匯費及經理費。
107279	外包費	76	76	校園保全系統等相關經費。
0		80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,24027D	計時與計件人員酬金	1,425	1,364	(A)校園安全維護警衛3人薪資(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元))(配合預算編列至千元，減列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資28,000元。
7227F	體育活動費	146	144	員工文康活動費(2,000元*73人=146,000元)。
9828	專業服務費	195	139	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*15節=30,000元)。
0		30	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
0		25	10	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
52287	委託檢驗(定)試驗認證費	66	66	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
0		26	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
2300	28A 電腦軟體服務費	5	5	出納系統維護費。
		8	8	人事管理差勤系統維護費。
		5	5	薪資系統維護費。
7272	29 公共關係費	72	72	
7272	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
70670	3 材料及用品費	1,185	790	
031	使用材料費	226	50	
0315	設備零件	226	50	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。
70670	32 用品消耗	959	740	
360321	辦公(事務)用品	400	300	學校行政業務及班級教學用影印卡、文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、辦公用品等相關經費。
1212	322 報章雜誌	25	25	教學及行政業務等相關規定參考書、期刊、雜誌、報費等相關經費。
178178	323 農業與園藝用品及環境美化費	250	150	環境佈置、綠化美化校園、掃除用具及各類清潔消毒用品等相關經費。
4949	328 醫療用品(非醫療院所使用)	60	40	衛生保健用品等相關經費。
107107	32Y 其他用品消耗	5	3	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		15	8	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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		40	60	班級電腦螢幕汰換(5,000元*8臺=40,000元)。
0		160	150	各項教學及行政用器具、實驗器材及視聽媒體教材等物品。
3636	稅捐及規費(強制費)	5	5	
3636	1 土地稅	5	5	
3636	12 一般土地地價稅	5	5	繳納地價稅。
3535	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91	88	
3737	1 會費	4	4	

桃園市龍潭區石門國民小學
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
3713	職業團體會費	4	4	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。
072	捐助、補助與獎助	15	20	
0726	獎助學員生給與	15	20	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	公共意外責任保險自付額等。
1674	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	20	42	
16743	獎勵費用	20	42	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1675	競賽及交流活動費	50	20	
16751	技能競賽	50	20	參加校、內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽相關經費。
1,8939	其他	9,315	8,938	
1,89391	其他支出	9,315	8,938	
1,89391Y	其他	100	125	迎新、畢業典禮、品格教育活動、教師研習及校外教學等各項學校活動及業務聯繫用相關經費。
0		650	650	市府下授(33)-石門國小第二校區後續維護管理費用。
0		59	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(36班-6班)=59,000元)。
0		88	90	兒童節禮物(100元*878人=87,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		14	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		87	90	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		6,762	6,194	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		50	51	加強社會教育、親職教育活動相關經費。
0		176	180	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		563	576	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		331	480	市府下授(27)-無力支付午餐補助。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		64	64	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*8人=64,000元)。
4765M	建築及設備計畫	1,365	489	
4765	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	1,365	489	
47651	購建固定資產	1,365	489	
0512	興建土地改良物	200	100	校園地面排水溝設施改善整修及校園周邊設施修繕暨更新(整修)等工程。
0513	擴充改良房屋建築及設備	490	0	校舍採光罩等改善及整修工程。
198514	購置機械及設備	200	299	購置個人電腦(25,000元*8臺=200,000元)。
0		90	90	購置筆記型電腦(i7)設備(30,000元*3臺=90,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	70	0	購置1對多無線麥克風組等教學及行政用等交通及運輸設備。
278516	購置雜項設備	258	0	購置86吋觸控螢幕(64,500元*4臺=258,000元)。
0		45	0	購置冷暖器機等教學及行政用等雜項設備。
0		12	0	購置觸控螢幕腳架(11,500元*1臺=11,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
112,343	總計	126,987	125,518	

桃園市龍潭區石門國民小學
 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				125,622 125,622	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)及辦理場地開放、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 土地購置				1,365 200	本年度預計校園地面排水溝設施改善整修及校園週邊設施修繕暨更新(整修)等工程(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)。
營建及修建工程				490	本年度預計校舍採光罩改善整修等工程(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				70	本年度預計購置1對多無線麥克風組等行政用交通及運輸設備。(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				605	本年度預計購置個人電腦、筆記型電腦及冷暖器機、觸控螢幕腳架等教學及行政用機械設備及雜項設備。(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				126,987	

桃園市龍潭區石門國民小學
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				126,987 125,622	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,365	
上年度預算數 國民教育計畫				125,518 125,029	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				489	
前年度決算數 國民教育計畫				112,343 111,867	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
建築及設備計畫				476	112年度決算數係支應購置教學及行政用電腦、觸控螢幕、排球柱、油印機...等機器設備及雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				109,283 108,874	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				409	111年度決算數係支應教學及行政用電腦、平板、資料儲存收集器、數位互動教學觸屏...等相關設備及校園地面排水溝整修及週邊設施修繕暨更新(整修)等工程。
110年度決算數 國民教育計畫				106,888 106,705	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				183	110年度決算數係支應購置教學及行政用電腦、印表機...等相關設備。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區
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	60,396	1,044	960		7,543	7,681	150	23,760
國民教育計畫	60,396	1,044	960		7,543	7,681	150	23,760
正式人員	60,396		960		7,445	7,681	150	23,760
聘僱人員		1,044			98			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,425,000元。

石門國民小學
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				
45		5,880	156		1,604		109,219	500	109,719
45		5,880	156		1,604		109,219	500	109,719
45		5,880	154		1,604		108,075		108,075
			2				1,144		1,144
								500	500

桃園市龍潭區石門國民小學
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	
105,422	110,739	用人費用	109,719	109,719	0	
59,900	61,464	正式員額薪資	60,396	60,396	0	
59,501	61,080	職員薪金	59,988	59,988	0	
398	384	工員工資	408	408	0	
1,392	1,532	聘僱及兼職人員薪資	1,544	1,544	0	
1,068	1,032	約僱職員薪金	1,044	1,044	0	
323	500	兼職人員酬金	500	500	0	
1,024	1,184	加(夜)班費	960	960	0	
1,024		延長工時加班費	0	0	0	
	1,184	未休假加班費	960	960	0	
14,641	15,482	獎金	15,374	15,374	0	
7,289	7,816	考績獎金	7,681	7,681	0	
7,351	7,546	年終獎金	7,543	7,543	0	
	120	其他獎金	150	150	0	
20,855	23,288	退休及卹償金	23,805	23,805	0	
20,807	23,197	職員退休及離職金	23,712	23,712	0	
48	48	工員退休及離職金	48	48	0	
	43	卹償金	45	45	0	
7,611	7,789	福利費	7,640	7,640	0	
5,868	6,588	分擔員工保險費	5,880	5,880	0	
114	148	傷病醫藥費	156	156	0	
1,629	1,053	其他福利費	1,604	1,604	0	
3,808	4,469	服務費用	5,307	5,307	0	
521	1,044	水電費	1,087	1,087	0	
464	924	工作場所電費	967	967	0	
57	120	工作場所水費	120	120	0	
87	264	郵電費	284	284	0	
30	30	郵費	50	50	0	
58	90	電話費	90	90	0	
	144	數據通信費	144	144	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	
154	202	旅運費	196	196	0	
64	112	國內旅費	106	106	0	
90	90	貨物運費	90	90	0	
120	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
120	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
1,332	928	修理保養及保固費	1,590	1,590	0	
73	300	一般房屋修護費	510	510	0	
718	62	其他建築修護費	452	452	0	
236	294	機械及設備修護費	327	327	0	
305	272	雜項設備修護費	301	301	0	
5	5	保險費	5	5	0	
5	5	其他保險費	5	5	0	
1,420	1,665	一般服務費	1,728	1,728	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
107	156	外包費	156	156	0	
1,240	1,364	計時與計件人員酬金	1,425	1,425	0	
72	144	體育活動費	146	146	0	
98	139	專業服務費	195	195	0	
23	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0	
52	91	委託檢驗(定)試驗認證費	92	92	0	
23	18	電腦軟體服務費	18	18	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
706	790	材料及用品費	1,185	1,185	0	
	50	使用材料費	226	226	0	
	50	設備零件	226	226	0	
706	740	用品消耗	959	959	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區石門國民小學
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	
360	300	辦公(事務)用品	400	400	0	
12	25	報章雜誌	25	25	0	
178	150	農業與園藝用品及 環境美化費	250	250	0	
49	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
107	225	其他用品消耗	224	224	0	
476	489	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	1,365	0	1,365	
476	489	購建固定資產	1,365	0	1,365	
	100	興建土地改良物	200	0	200	
		擴充改良房屋建築 及設備	490	0	490	
198	389	購置機械及設備	290	0	290	
		購置交通及運輸設 備	70	0	70	
278		購置雜項設備	315	0	315	
3	5	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	
3	5	土地稅	5	5	0	
3	5	一般土地地價稅	5	5	0	
35	88	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	91	91	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
	20	捐助、補助與獎助	15	15	0	
	20	獎助學員生給與	15	15	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	
16	42	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	20	20	0	
16	42	獎勵費用	20	20	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區石門國民小學
 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		
16	20	競賽及交流活動費	50	50	0		
16	20	技能競賽	50	50	0		
1,893	8,938	其他	9,315	9,315	0		
1,893	8,938	其他支出	9,315	9,315	0		
1,893	8,938	其他	9,315	9,315	0		
112,343	125,518	合 計	126,987	125,622	1,365		

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區石門國民小學
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
28,125	資 產 合 計	24,825	27,325	-2,500
28,125	資 產	24,825	27,325	-2,500
28,125	流動資產	24,825	27,325	-2,500
27,111	現金	23,811	26,311	-2,500
27,111	銀行存款	23,811	26,311	-2,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,014	預付款項	1,014	1,014	0
1,014	預付費用	1,014	1,014	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
5,428	代管資產	5,428	5,428	0
-5,428	應付代管資產	-5,428	-5,428	0
16,424	負 債	16,424	16,424	0
14,067	流動負債	14,067	14,067	0
14,067	應付款項	14,067	14,067	0
14,067	應付代收款	14,067	14,067	0
2,357	其他負債	2,357	2,357	0
2,357	什項負債	2,357	2,357	0
2,357	存入保證金	2,357	2,357	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
11,701	基金餘額	8,401	10,901	-2,500
11,701	基金餘額	8,401	10,901	-2,500
11,701	基金餘額	8,401	10,901	-2,500
11,701	累積餘額	8,401	10,901	-2,500
28,125	負債及基金餘額合計	24,825	27,325	-2,500

信託代理與保證資產
保證品

800 信託代理與保證負債
800 應付保證品

800
800

桃園市龍潭區石門國民小學

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	82,393						82,393		
土地改良物	16,811	15,034	200	(1)		校園地面排水溝設施改善整修及校園週邊設施修繕暨更新(整修)等工程。	461	1,516	
房屋及建築	126,635	58,932	490	(1)		校舍採光罩改善整修等房屋及建築相關工程。	4,865	63,328	
機械及設備	18,308	13,248	290	(1)		購置個人電腦及筆記型電腦等相關機器設備。	2,765	2,585	
交通及運輸設備	2,059	1,648	70	(1)		購置1對多無線麥克風組等相關交通及運輸設備。	115	366	
雜項設備	24,745	16,895	315	(1)		購置觸控螢幕、冷暖器機等雜項設備。	1,183	6,982	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	6							6	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	270,957	105,757	1,365				9,389	157,176	

註：