

特別收入 15-219

中華民國 110 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
桃園市龍潭區德龍國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區德龍國民小學編

桃園市龍潭區德龍國民小學
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 110 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	14	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	15	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		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	23	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	24	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 20 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 25 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，與本市龍潭區龍源國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龍潭區龍源國民小學。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市龍潭區龍源國民小學合併設置會計室主任，配置於本市龍潭區龍源國民小學。

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。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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	5,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	3,676 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	43 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。

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	3,770 萬 9,000 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	23 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 3,720 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,532 萬 9,000 元，增加 1,877 萬元，約 53.13%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 3,794 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,609 萬 9,000

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

元，增加 184 萬 7,000 元，約 5.12%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 74 萬元，較上年度預算數差短 77 萬元，減少 3 萬元，約 3.90%，將移用以前基金餘額 74 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（108）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 3,823 萬 2,000 元，決算數 3,863 萬 9,715 元，執行率 101.07%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 2,281 元。 2. 其他財產收入 1 萬 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,725 萬 136 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬 8,158 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。	1. 學雜費收入 32 萬 2,600 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 4,540 元。

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

基金用途	預算數 3,879 萬 2,000 元，決算數 3,693 萬 2,644 元，執行率 95.21%。	
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 3,858 萬 4,000 元，決算數 3,677 萬 6,776 元，執行率 95.32 %。
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 20 萬 8,000 元，決算數 15 萬 5,868 元，執行率 74.94%。

二、上年度已過期間（109 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 2,210 萬元，實際執行數 2,245 萬 2,443 元，執行率 101.59%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 1,237 元。 2. 其他財產收入 1 萬 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,200 萬 1,359 元。 2. 政府其他撥入收入 41 萬 7,847 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 2 萬元。

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 2,210 萬元，實際執行數 2,101 萬 9,950 元，執行率 95.11%。	
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 2,205 萬元，實際執行數 2,097 萬 4,711 元，執行率 95.12%。
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 5 萬元，實際執行數 4 萬 5,239 元，執行率 90.48%。

桃園市龍潭區德龍國民小學
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110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(一)
38,640	基金來源	37,206	35,329	1,877
14	財產收入	5	5	0
2	利息收入	5	5	0
12	其他財產收入	0	0	0
38,278	政府撥入收入	36,764	35,011	1,753
37,250	公庫撥款收入	36,764	35,011	1,753
1,028	政府其他撥入收入	0	0	0
323	教學收入	437	313	124
323	學雜費收入	437	313	124
25	其他收入	0	0	0
25	雜項收入	0	0	0
36,933	基金用途	37,946	36,099	1,847
36,777	國民教育計畫	37,709	35,999	1,710
36,777	國民小學教育	37,709	35,999	1,710
156	建築及設備計畫	237	100	137
156	其他設備	237	100	137
1,707	本期賸餘（短絀－）	-740	-770	30
2,588	期初基金餘額	3,526	2,028	1,497
0	解繳公庫	0	0	0
4,296	期末基金餘額	2,786	1,258	1,527

備註：

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-740	本期短絀係移用以前基金餘額740,000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)	-740	
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)	-740	
期初現金及約當現金	9,249	
期末現金及約當現金	8,509	

註：

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 110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				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				36,764	
公庫撥款收入	年	1	36,764,000	36,764	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				37,206	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
36,777	53	國民教育計畫	37,709	35,999	
34,205	1	用人費用	34,314	32,444	
18,205	11	正式員額薪資	19,272	19,032	
17,439	113	職員薪金	18,504	18,288	本校編制內職員及教師薪俸及校護請假職務代理薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
765	114	工員工資	768	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,482	12	聘僱及兼職人員薪資	76	76	
1,406	122	約僱職員薪金	0	0	
76	124	兼職人員酬金	76	76	兼代課鐘點費。
403	13	超時工作報酬	399	404	
403	131	加班費	399	404	職員、兼任行政教師、工友不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
4,602	15	獎金	4,921	4,610	
2,191	151	考績獎金	2,496	2,397	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,407	152	年終獎金	2,390	2,213	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
4	15Y	其他獎金	35	0	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
6,926	16	退休及卹償金	6,938	5,775	
6,812	161	職員退休及離職金	1,704	1,512	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			5,114	4,143	市府下授(45)-退休撫卹金。
115	162	工員退休及離職金	120	120	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
2,587	18	福利費	2,708	2,547	
1,743	181	分擔員工保險費	1,836	1,824	教職員工公保611,939元、勞保132,875元及健保1,091,186元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
21	183	傷病醫藥費	0	0	
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			7	7	滿40歲至49歲公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
0			2	2	幼兒園契約進用人員(廚工)健康檢查費(1,500元*1人*1年=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			28	24	滿50歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
823	18Y 其他福利費	160	160	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		659	508	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		0	6	
1,762	2 服務費用	2,184	2,089	
162	21 水電費	207	213	
142	212 工作場所電費	180	192	電費(15,000元*12月=180,000元)。
19	214 工作場所水費	27	21	水費(2,250元*12月=27,000元)。
68	22 郵電費	92	93	
10	221 郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
34	222 電話費	40	83	公務用電話費(3,300元*12月=39,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
25	224 數據通信費	42	0	校園網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
18	23 旅運費	43	43	
18	231 國內旅費	10	10	六年級戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0	235 貨物運費	3	3	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
135	24 印刷裝訂與廣告費	146	124	
135	241 印刷及裝訂費	146	124	教學及行政各類表冊、單據印刷、公務用信封及預算書印製、裝訂、影印等相關經費。
536	25 修理保養及保固費	630	633	
127	252 一般房屋修護費	200	218	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
26	255 機械及設備修護費	180	194	校園安全系統、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
383	257 雜項設備修護費	20	20	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		27	27	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		24	22	本校辦公器具養護費(1,048元*1年*23人=24,104元)(配合預算編列至千元，減列104元)。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0257	雜項設備修護費	179	152	教學及行政用機具、樂器等及水電設備、校園地面及設施等維修養護相關經費。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加各項比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
74627	一般服務費	890	850	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	代辦業務之匯費及各專戶存款餘額證明之手續費等。
47279	外包費	48	10	校園安全維護費-保全系統。
67427D	計時與計件人員酬金	797	797	校園安全維護費、臨時人員酬金等(29,500元*13.5月*2人=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	16	臨時人員未休假加班費。
2527F	體育活動費	27	25	員工文康活動費(1,000元*27人=27,000元)。
2528	專業服務費	102	59	
12285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4	12	各項研習及活動等內聘講師鐘點費。(內聘講師鐘點費1,000元*4節=4,000元)。
0		8	0	各項研習及活動等外聘講師鐘點費及外聘評審委員、專家學者出席費等。(外聘講師鐘點費2,000元*4節=8,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	5	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		10	10	消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0288	委託考選訓練費	5	5	防火安全及代表機關參訓費用等。
528A	電腦軟體服務費	7	7	校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。
0		9	20	薪資系統維護費(9,000元*1套*1年=9,000元)。
0		53	0	高階無線基地台建置(9,000元*1部=9,000元)、網路節點暨布線施作(5,000元*2點=10,000元)、校園網站建置與維護(含核心作業系統、功能模組、網頁設計及操作訓練)。
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)。
1823	材料及用品費	409	371	
18232	用品消耗	409	371	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
104321	辦公（事務）用品	200	200	各項行政事務辦公用品及班級教學用文具紙張、碳粉、油墨及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品及非消耗品經費。
7322	報章雜誌	11	11	訂閱報章雜誌、教學及行政業務相關規定參考書籍等經費。
23323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	環境整潔及掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。
0		30	30	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	12	衛生保健用品等相關經費。
3532Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		80	80	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	33	
071	會費	1	1	
0713	職業團體會費	1	1	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)。
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	校園公共意外責任險學校自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	0	
0743	獎勵費用	4	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1675	競賽及交流活動費	30	30	
16751	技能競賽	30	30	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
6119	其他	765	1,062	
61191	其他支出	765	1,062	
61191Y	其他	20	18	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(國小200元*9個月*11人=19,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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		4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9個月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			45	44	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*225人=44,000元)。
0			147	144	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			169	250	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0			52	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(12班-6班)=51,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			22	22	兒童節禮物(100元*224人*1年=22,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			130	352	辦理加強社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、校外教學、教師研習、各項活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
1565M	建築及設備計畫		237	100	
1565	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		237	100	
15651	購建固定資產		237	100	
60514	購置機械及設備		163	46	購置行政及教學用個人電腦(含作業系統)(23,000元*6台=138,000元)、筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)、冷氣空調設備、攝影機等相關機械及設備。
96516	購置雜項設備		74	54	行政及教學單檯設備、飲水機設備等雜項設備。
36,933	總計		37,946	36,099	

桃園市龍潭區德龍國民小學
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 110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				37,709 37,709	預計支應用人費用、水電、印刷等服務費用、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 其他設備				237 237	
合 計				37,946	

桃園市龍潭區德龍國民小學
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 110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				37,946 37,709	本年度預計支應基本開支項目(如薪資、水電、印刷耗材...等)。
建築及設備計畫				237	
上年度預算數 國民教育計畫				36,099 35,999	本年度預計購置電腦、攝影機及冷氣空調設備等相關機械設備，單槍、飲水機等雜項設備...等。
建築及設備計畫				100	
前年度決算數 國民教育計畫				36,933 36,777	109年度預計支應基本開支項目(如薪資、水電、印刷耗材...等)。
建築及設備計畫				156	
107年度決算數 國民教育計畫				36,890 36,794	108年度決算數係支應購置電腦、攝影機及冷氣空調設備等相關機械設備，單槍、飲水機等雜項設備...等。
建築及設備計畫				96	
106年度決算數				31,515	107年度決算數係支應基本開支項目(如薪資、水電、印刷耗材...等)。
					107年度決算數係支應購置電腦、攝影機及冷氣空調設備等相關機械設備，出納系統等電腦軟體，單槍、飲水機等雜項設備...等。

桃園市龍潭區德龍國民小學
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 110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				31,349	106年度決算 數31,348,965元，係支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				166	106年度決算 數166,000元，係購置 電腦、攝影機及冷氣 空調設備等相關機械 設備，單槍、飲水機 等雜項設備...等。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	23	2	25	本校職員(含校長)3人，教師(含幼兒園教師2人)20人，因增班較上年度增加教師2人。 本校工友2人。
職員	21	2	23	
工友	2	0	2	
總 計	23	2	25	

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校園安全警衛臨時人員2人。

桃園市龍潭區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註一：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人，預算金額813,000元。

註二：本校於104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

德龍國民小學
教育發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
34,205	32,444	用人費用	34,314	34,314	0		
18,205	19,032	正式員額薪資	19,272	19,272	0		
17,439	18,288	職員薪金	18,504	18,504	0		
765	744	工員工資	768	768	0		
1,482	76	聘僱及兼職人員薪資	76	76	0		
1,406		約僱職員薪金	0	0	0		
76	76	兼職人員酬金	76	76	0		
403	404	超時工作報酬	399	399	0		
403	404	加班費	399	399	0		
4,602	4,610	獎金	4,921	4,921	0		
2,191	2,397	考績獎金	2,496	2,496	0		
2,407	2,213	年終獎金	2,390	2,390	0		
4		其他獎金	35	35	0		
6,926	5,775	退休及卹償金	6,938	6,938	0		
6,812	5,655	職員退休及離職金	6,818	6,818	0		
115	120	工員退休及離職金	120	120	0		
2,587	2,547	福利費	2,708	2,708	0		
1,743	1,824	分擔員工保險費	1,836	1,836	0		
21	49	傷病醫藥費	53	53	0		
823	674	其他福利費	819	819	0		
1,762	2,089	服務費用	2,184	2,184	0		
162	213	水電費	207	207	0		
142	192	工作場所電費	180	180	0		
19	21	工作場所水費	27	27	0		
68	93	郵電費	92	92	0		
10	10	郵費	10	10	0		
34	83	電話費	40	40	0		
25		數據通信費	42	42	0		
18	43	旅運費	43	43	0		
18	40	國內旅費	40	40	0		

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
	3	貨物運費	3	3	0		
135	124	印刷裝訂與廣告費	146	146	0		
135	124	印刷及裝訂費	146	146	0		
536	633	修理保養及保固費	630	630	0		
127	218	一般房屋修護費	200	200	0		
26	194	機械及設備修護費	180	180	0		
383	221	雜項設備修護費	250	250	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
746	850	一般服務費	890	890	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
47	10	外包費	48	48	0		
674	813	計時與計件人員酬金	813	813	0		
25	25	體育活動費	27	27	0		
25	59	專業服務費	102	102	0		
12	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	0		
9	15	委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	0		
	5	委託考選訓練費	5	5	0		
5	27	電腦軟體服務費	69	69	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
182	371	材料及用品費	409	409	0		
182	371	用品消耗	409	409	0		
104	200	辦公（事務）用品	200	200	0		
7	11	報章雜誌	11	11	0		
23	60	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	0		

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
12	12	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
35	88	其他用品消耗	88	88	0		
156	100	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	237	0	237		
156	100	購建固定資產	237	0	237		
60	46	購置機械及設備	163	0	163		
96	54	購置雜項設備	74	0	74		
16	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
	2	分擔	2	2	0		
	2	分擔其他費用	2	2	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	4	0		
		獎勵費用	4	4	0		
16	30	競賽及交流活動費	30	30	0		
16	30	技能競賽	30	30	0		
611	1,062	其他	765	765	0		
611	1,062	其他支出	765	765	0		
611	1,062	其他	765	765	0		
36,933	36,099	合 計	37,946	37,709	237		

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
28,448	資 產 合 計	26,938	27,678	-740
28,448	資 產	26,938	27,678	-740
10,019	流動資產	8,509	9,249	-740
10,019	現金	8,509	9,249	-740
10,019	銀行存款	8,509	9,249	-740
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	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
18,429	其他資產	18,429	18,429	0
18,429	什項資產	18,429	18,429	0
18,429	代管資產	18,429	18,429	0
24,152	負 債	24,152	24,152	0
5,485	流動負債	5,485	5,485	0
5,485	應付款項	5,485	5,485	0
5,485	應付代收款	5,485	5,485	0
18,668	其他負債	18,668	18,668	0
18,668	什項負債	18,668	18,668	0
238	存入保證金	238	238	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
18,429	應付代管資產	18,429	18,429	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,296	基金餘額	2,786	3,526	-740
4,296	基金餘額	2,786	3,526	-740
4,296	基金餘額	2,786	3,526	-740
4,296	累積餘額	2,786	3,526	-740
28,448	負債及基金餘額合計	26,938	27,678	-740

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地	531								531
土地改良物	6,538	6,345						65	128
房屋及建築	47,537	18,831						2,114	26,592
機械及設備	5,839	3,955	163				購置行政及 教學用個人 電腦、冷氣 空調設 備、攝影機 等相關機械 及設備。	1,141	906
交通及運輸設備	1,620	1,074						317	229
雜項設備	7,809	6,451	74				購置行政及 教學單檯設 備、飲水機 設備等雜項 設備。	1,429	3
購建中固定資產									
電腦軟體	67							18	49
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	69,941	36,656	237					5,084	28,438

註：