

特別收入 16-215

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
桃園市龍潭區德龍國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

主辦會計：

校長：

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 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 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 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 1 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、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 23 人、行政人員 3 人、工友 2 人，共計 29 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。(合併設置：【與本市龍潭區三和國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【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 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 萬 7,000 元	基金各專戶利息收入、宿舍屋頂場地設施使用費收入等。
政府撥入收入	4,804 萬 5,000 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。

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	4,912 萬 1,000 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	33 萬元	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 4,845 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,863 萬 9,000 元，減少 18 萬 8,000 元，約 0.39%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 4,945 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,963 萬 9,000 元，減少 18 萬 8,000 元，約 0.38%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

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 114 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 100 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 100 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 4,485 萬 9,000 元，決算數 4,383 萬 4,941 元，執行率 97.72%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及宿舍屋頂場地使用費收入等。	1. 財產處分收入 3,280 元。 2. 利息收入 1 萬 9,945 元。 3. 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 4,155 萬 8,559 元。 2. 政府其他撥入收入 130 萬 3,836 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 38 萬 8,800 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 54 萬 8,521 元。
基金用途	預算數 4,585 萬 9,000 元，決算數 4,303 萬 6,294 元，執行率 93.84%。	
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 4,559 萬 3,000 元，決算數 4,283 萬 649 元，執行率 93.94%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理增（汰）購校園廣播系

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 114 年度

	置行政及教學所需相關設備等。	統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 26 萬 6,000 元，決算數 20 萬 5,645 元，執行率 77.31%。
--	----------------	---------------------------------------------------------------

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 3,238 萬 1,000 元，實際執行數 3,267 萬 271 元，執行率 100.89%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及游泳池、宿舍屋頂場地使用費收入等。	1. 利息收入 1 萬 1,106 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 3,214 萬 7,988 元。 2. 政府其他撥入收入 31 萬 5,437 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 18 萬 3,740 元。
基金用途	預算分配數 3,238 萬 1,000 元，實際執行數 2,552 萬 7,488 元，執行率 78.83%。	
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 3,216 萬 5,000 元，實際執行數 2,536 萬 7,640 元，執行率 78.87%。
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 21 萬 6,000 元，實際執行數 15 萬 9,848 元，執行率 74.00%。

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 114 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,166 萬元，其中 513 萬 400 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(-)
43,835	基金來源	48,451	48,639	-188
35	財產收入	27	19	8
3	財產處分收入	0	0	0
20	利息收入	15	7	8
12	其他財產收入	12	12	0
42,862	政府撥入收入	48,045	48,183	-138
41,559	公庫撥款收入	48,045	48,183	-138
1,304	政府其他撥入收入	0	0	0
389	教學收入	379	437	-58
389	學雜費收入	379	437	-58
549	其他收入	0	0	0
549	雜項收入	0	0	0
43,036	基金用途	49,451	49,639	-188
42,831	國民教育計畫	49,121	49,309	-188
42,831	國民小學教育	49,121	49,309	-188
206	建築及設備計畫	330	330	0
0	交通及運輸設備	30	10	20
206	其他設備	300	320	-20
799	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
5,645	期初基金餘額	5,444	4,645	799
0	解繳公庫	0	0	0
6,444	期末基金餘額	4,444	3,645	799

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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	12,660	
期末現金及約當現金	11,660	

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 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				27	
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。 宿舍屋頂設置空氣品質 監測站場地設施使用費 收入。
其他財產收入	年	1	12,000	12	
政府撥入收入				48,045	
公庫撥款收入	年	1	48,045,000	48,045	市府撥入經費。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	328,000	328	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	51,000	51	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				48,451	

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
42,831	53 國民教育計畫	49,121	49,309	
39,375	1 用人費用	42,743	43,374	
21,950	11 正式員額薪資	25,092	25,104	
21,153	113 職員薪金	24,228	24,288	本校教職員薪俸(含校護等請假職務代理人薪俸)(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)。
797	114 工員工資	864	816	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,743	12 聘僱及兼職人員薪資	90	90	
1,667	122 約僱職員薪金	0	0	
76	124 兼職人員酬金	90	90	兼代課鐘點費。
518	13 加(夜)班費	418	490	
518	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	418	490	兼任行政教師、職員及工友等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
5,338	15 獎金	5,516	6,070	
2,556	151 考績獎金	2,634	3,193	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,762	152 年終獎金	2,852	2,817	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
20	15Y 其他獎金	30	60	市府下授(47)-服務獎章。
6,706	16 退休及卹償金	8,273	8,521	
0	161 職員退休及離職金	2,196	2,220	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
6,586		5,957	6,181	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
119	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)。
3,121	18 福利費	3,354	3,099	
2,266	181 分擔員工保險費	2,472	2,460	教職員工公保662,000元、勞保415,000元及健保1,395,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		28	31	公教人員年滿50歲共8人,以每人3,500元編列健康檢查費,計28,000元。
0		18	14	公教人員40歲以上未滿50歲共4名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計18,000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	5	4	工友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)。
17		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)。
83718Y	其他福利費	240	224	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		573	348	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,4462	服務費用	3,175	2,929	
29121	水電費	437	380	
254212	工作場所電費	204	192	電費。
0		188	143	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
37214	工作場所水費	45	45	水費。
4222	郵電費	122	122	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
20222	電話費	48	50	公務用電話費。
12224	數據通信費	54	52	學術網路電路費(3,500元*12月=42,000元)及IPBB網路電話費(1,000元*12月=12,000元)。
1623	旅運費	34	34	
13231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		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)。
0235	貨物運費	4	4	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。
3236	裝卸費	0	0	
15424	印刷裝訂與廣告費	150	146	
154241	印刷及裝訂費	150	146	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。
63625	修理保養及保固費	1,009	868	
249252	一般房屋修護費	226	270	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
0255	機械及設備修護費	253	238	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。

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
91255	機械及設備修護費	10	34	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
29256	交通及運輸設備修護費	45	0	校園監視攝影機等交通及運輸設備修護費用。
0257	雜項設備修護費	28	28	辦公器具養護費(1,048元*27人*1年=28,296元)(配合預算編列至千元，減列296元)。
0		47	47	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		203	223	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。
268		28	28	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		169	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	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。
1,02927	一般服務費	1,132	1,090	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	代辦業務之匯費及各專戶存款餘額證明之手續費等。
82279	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
91727D	計時與計件人員酬金	951	909	(A)校園安全維護校警約用人員2人薪資(含勞健保、勞退等)(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)校園安全維護校警約用人員特別休假未休之工資19,000元。
3027F	體育活動費	66	66	員工文康活動費(2,000元*33人=66,000元)。
20628	專業服務費	214	212	
160285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		100	100	外聘委員出席費(2,500元*40次=100,000元)。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	9	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	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。
2928A	電腦軟體服務費	15	18	薪資系統維護費(10,800元*1套*1年=10,800元)、差勤系統維護費(4,000元*1套*1年=4,000元)等相關費用，合計14,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
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)。
3283	材料及用品費	657	647	
32832	用品消耗	657	647	
236321	辦公(事務)用品	290	290	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。
0		10	0	增(汰)換教學及行政用電腦螢幕(5,000元*2臺=10,000元)。
7322	報章雜誌	12	12	訂閱報章雜誌、教學及行政業務相關規定參考書籍等經費。
47323	農業與園藝用品及環境美化費	85	85	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		85	85	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等相關經費。
2532Y	其他用品消耗	5	5	交通安全材料費。
0		95	95	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。
0		8	8	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		3	3	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	60	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。

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
072	捐助、補助與獎助	10	11	
0726	獎助學員生給與	10	11	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	校園公共意外責任險學校自付額。
1274	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	8	24	
12743	獎勵費用	8	24	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
775	競賽及交流活動費	24	19	
7751	技能競賽	24	19	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。
6619	其他	2,498	2,299	
66191	其他支出	2,498	2,299	
091Y	其他	300	300	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。
661		52	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(14班-6班)=52,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		23	23	兒童節禮物(100元*226人=22,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		33	33	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		46	46	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		152	154	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		228	208	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。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		1,479	1,303	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2065M	建築及設備計畫	330	330	

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
2065	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	330	330	
20651	購建固定資產	330	330	
0514	購置機械及設備	210	270	購置教學及行政用個人電腦(25,000元*4臺=100,000元)、筆記型電腦(i7)(30,000元*2臺=60,000元)、雷射切割機(含自動對焦套件及二極體套件)(50,000元*1臺=50,000元)。
174		35	10	購置相機、攝影機等機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	30	10	購置教學及行政用廣播設備及智能錄音筆等交通及運輸設備。
32516	購置雜項設備	55	40	購置教學及行政用單槍設備、飲水機設備等雜項設備。
43,036	總 計	49,451	49,639	

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 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				49,121 49,121	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)。 購置教學及行政用廣播設備及智能錄音筆等交通及運輸設備(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)。 購置教學及行政用各項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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				330 30	
其他設備				300	
合 計				49,451	

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 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				49,451	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				49,121	
建築及設備計畫				330	本年度預計支應購置電腦、雷射切割機等相關機械設備，廣播器材、智能錄音筆等交通及運輸設備，單槍、飲水機等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				49,639	113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				49,309	
建築及設備計畫				330	113年度預計支應購置電腦、網路儲存設備及不斷電系統等相關機械設備，廣播器材等交通及運輸設備，單槍、飲水機等雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				43,036	112年度決算數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				42,831	
建築及設備計畫				206	112年度決算數係支應購置電腦、穩壓器及割草機等相關機械設備，辦公桌等雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				41,896	111年度決算數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				41,645	
建築及設備計畫				251	111年度決算數係支應支應購置電腦、觸屏設備等相關機械設備，消防緊急廣播主機交通及運輸設備，飲水機雜項設備。

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 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
110年度決算數 國民教育計畫				40,967 40,730	110年度決算數係支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				237	110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、飲水機雜項設 備...等。

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	25,092		418		2,852	2,634	30	8,273
國民教育計畫	25,092		418		2,852	2,634	30	8,273
正式人員	25,092		418		2,852	2,634	30	8,273
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約用人員2人，預算金額951,000元。
註2:本校契進人員廚工用人費用除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
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				
		2,472	69		813		42,653	90	42,743
		2,472	69		813		42,653	90	42,743
		2,472	67		813		42,651		42,651
			2				2		2
								90	90

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		
39,375	43,374	用人費用	42,743	42,743	0		
21,950	25,104	正式員額薪資	25,092	25,092	0		
21,153	24,288	職員薪金	24,228	24,228	0		
797	816	工員工資	864	864	0		
1,743	90	聘僱及兼職人員薪資	90	90	0		
1,667		約僱職員薪金	0	0	0		
76	90	兼職人員酬金	90	90	0		
518	490	加(夜)班費	418	418	0		
518		延長工時加班費	0	0	0		
	490	未休假加班費	418	418	0		
5,338	6,070	獎金	5,516	5,516	0		
2,556	3,193	考績獎金	2,634	2,634	0		
2,762	2,817	年終獎金	2,852	2,852	0		
20	60	其他獎金	30	30	0		
6,706	8,521	退休及卹償金	8,273	8,273	0		
6,586	8,401	職員退休及離職金	8,153	8,153	0		
119	120	工員退休及離職金	120	120	0		
3,121	3,099	福利費	3,354	3,354	0		
2,266	2,460	分擔員工保險費	2,472	2,472	0		
17	67	傷病醫藥費	69	69	0		
837	572	其他福利費	813	813	0		
2,446	2,929	服務費用	3,175	3,175	0		
291	380	水電費	437	437	0		
254	335	工作場所電費	392	392	0		
37	45	工作場所水費	45	45	0		
42	122	郵電費	122	122	0		
10	20	郵費	20	20	0		
20	50	電話費	48	48	0		
12	52	數據通信費	54	54	0		
16	34	旅運費	34	34	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	
13	30	國內旅費	30	30	0	
	4	貨物運費	4	4	0	
3		裝卸費	0	0	0	
154	146	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
154	146	印刷及裝訂費	150	150	0	
636	868	修理保養及保固費	1,009	1,009	0	
249	270	一般房屋修護費	226	226	0	
91	272	機械及設備修護費	263	263	0	
29		交通及運輸設備修護費	45	45	0	
268	326	雜項設備修護費	475	475	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,029	1,090	一般服務費	1,132	1,132	0	
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
82	110	外包費	110	110	0	
917	909	計時與計件人員酬金	951	951	0	
30	66	體育活動費	66	66	0	
206	212	專業服務費	214	214	0	
160	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	
18	59	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
29	18	電腦軟體服務費	15	15	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
328	647	材料及用品費	657	657	0	
328	647	用品消耗	657	657	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	
236	290	辦公(事務)用品	300	300	0	
7	12	報章雜誌	12	12	0	
47	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	
13	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
25	115	其他用品消耗	115	115	0	
206	330	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	330	0	330	
206	330	購建固定資產	330	0	330	
174	280	購置機械及設備	245	0	245	
	10	購置交通及運輸設 備	30	0	30	
32	40	購置雜項設備	55	0	55	
20	60	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	48	48	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	11	捐助、補助與獎助	10	10	0	
	11	獎助學員生給與	10	10	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
12	24	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	8	8	0	
12	24	獎勵費用	8	8	0	
7	19	競賽及交流活動費	24	24	0	
7	19	技能競賽	24	24	0	
661	2,299	其他	2,498	2,498	0	
661	2,299	其他支出	2,498	2,498	0	
661	2,299	其他	2,498	2,498	0	
43,036	49,639	合 計	49,451	49,121	330	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
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
13,692	資 產 合 計	11,692	12,692	-1,000
13,692	資 產	11,692	12,692	-1,000
13,692	流動資產	11,692	12,692	-1,000
13,660	現金	11,660	12,660	-1,000
13,660	銀行存款	11,660	12,660	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
32	預付款項	32	32	0
32	預付費用	32	32	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
18,429	代管資產	18,429	18,429	0
-18,429	應付代管資產	-18,429	-18,429	0
7,248	負 債	7,248	7,248	0
6,958	流動負債	6,958	6,958	0
6,958	應付款項	6,958	6,958	0
6,958	應付代收款	6,958	6,958	0
290	其他負債	290	290	0
290	什項負債	290	290	0
284	存入保證金	284	284	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6	暫收及待結轉帳 項	6	6	0
6,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
6,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
6,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
6,444	累積餘額	4,444	5,444	-1,000
13,692	負債及基金餘額合計	11,692	12,692	-1,000

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	531							531	
土地改良物	7,571	6,968					65	538	
房屋及建築	51,818	23,289					2,114	26,415	
機械及設備	11,858	6,758	245	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦、筆記 型電腦、雷 射切割機等 機械設備。	1,321	4,024	
交通及運輸設備	2,052	1,568	30	(1)		購置教學及 行政用廣播 設備及智能 錄音筆等交 通及運輸設 備。	327	187	
雜項設備	10,526	7,868	55	(1)		購置教學及 行政用單槍 設備、飲水 機設備等雜 項設備。	472	2,241	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	272				18	(11) 電腦軟體攤 銷數。		254	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	84,628	46,451	330		18		4,299	34,190	

註：