

特別收入 16-216

中華民國 115 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 115 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、用途及餘紳預計表	.....	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 115 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 115 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	4,739 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	35 萬元	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	4,814 萬元	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 2,000 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 4,777 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,845 萬 1,000 元，減少 67 萬 9,000 元，約 1.40%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 4,847 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,945 萬 1,000 元，減少 97 萬 9,000 元，約 1.98%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘绌之預計

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 115 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 70 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，減少 30 萬元，約 30.00%，將移用以前基金餘額 70 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（113）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 4,863 萬 9,000 元，決算數 4,605 萬 5,061 元，執行率 94.69%。	
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設施使用費收入等。	1. 財產處分收入 1,330 元。 2. 利息收入 2 萬 1,982 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 4,427 萬 3,816 元。 2. 政府其他撥入收入 142 萬 6,593 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 31 萬 3,340 元。
其他收入	購置冷氣設備退還貨物稅收入。	雜項收入 6,000 元。
基金用途	預算數 4,963 萬 9,000 元，決算數 4,758 萬 3,977 元，執行率 95.86%。	
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（如費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 4,930 萬 9,000 元，決算數 4,725

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 115 年度

		萬 5,535 元，執行率 95.84 %。
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。	辦理增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 33 萬元，決算數 32 萬 8,442 元，執行率 99.53%。

二、上年度已過期間（114 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 3,268 萬 7,000 元，實際執行數 3,296 萬 6,558 元，執行率 100.86%。	
徵收及依法分配收入	學生遺失公物賠償收入。	違規罰款收入 280 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及宿舍屋頂場地設施使用費收入等。	1. 利息收入 1 萬 5,056 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 3,248 萬 8,875 元。 2. 政府其他撥入收入 32 萬 2,047 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 12 萬 1,500 元。
其他收入	場地使用保證金逾期未領回繳庫收入。	雜項收入 6,800 元。
基金用途	預算分配數 3,268 萬 7,000 元，實際執行數 2,702 萬 7,556 元，執行率 82.69%。	
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（如費用、水電、印刷耗材…等）

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 115 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 3,245 萬 2,000 元，實際執行數 2,678 萬 3,166 元，執行率 82.53%。
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。	辦理增（汰）購行政與教學相關等設備。預算分配數 23 萬 5,000 元，實際執行數 24 萬 4,390 元，執行率 104.00 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,034 萬 2,000 元，其中 372 萬 3,120 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、用途及餘绌預計表
 中華民國115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)
46,055	基金來源	47,772	48,451	-679
35	財產收入	27	27	0
1	財產處分收入	0	0	0
22	利息收入	15	15	0
12	其他財產收入	12	12	0
45,700	政府撥入收入	47,395	48,045	-650
44,274	公庫撥款收入	47,395	48,045	-650
1,427	政府其他撥入收入	0	0	0
313	教學收入	350	379	-29
313	學雜費收入	350	379	-29
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
47,584	基金用途	48,472	49,451	-979
47,256	國民教育計畫	48,140	49,121	-981
47,256	國民小學教育	48,140	49,121	-981
328	建築及設備計畫	332	330	2
7	交通及運輸設備	17	30	-13
321	其他設備	315	300	15
-1,529	本期賸餘 (短绌一)	-700	-1,000	300
6,444	期初基金餘額	3,915	5,444	-1,529
0	解繳公庫	0	0	0
4,915	期末基金餘額	3,215	4,444	-1,229

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115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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000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)	-700	
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)	-700	
期初現金及約當現金	11,042	
期末現金及約當現金	10,342	

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 115 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。
其他財產收入	年	1	12,000	12	宿舍屋頂設置空氣品質監測站場地設施使用費收入。
政府撥入收入				47,395	
公庫撥款收入	年	1	47,395,000	47,395	市府撥入經費。
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	302,000	302	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	48,000	48	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				47,772	

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115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
47,256 42,429 23,742 22,891	53 1 11 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	48,140 41,972 24,900 24,012	49,121 42,743 25,092 24,228	
850	114	工員工資	888	864	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,723 1,633 90 638 638	12 122 124 13 134	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金 加(夜)班費 未休假加班費	90 0 90 416 416	90 0 90 418 418	兼任課鐘點費。 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)。
5,528 2,555	15 151	獎金 考績獎金	5,691 2,649	5,516 2,634	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,973	152	年終獎金	2,982	2,852	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	60	30	市府下授(47)-服務獎章。
7,142 6,934	16 161	退休及卹償金 職員退休及離職金	7,115 2,172	8,273 2,196	教職員退撫機關補助(來自用人 費用明細資料)。
0	208	工員退休及離職金	4,823	5,957	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
3,657 2,473	18 181	福利費 分擔員工保險費	3,760 2,508	3,354 2,472	教職員工公保604,000元、勞保 322,000元及健保1,582,000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			14	18	公教人員40歲以上未滿50歲共3 名，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			28	28	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。

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115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	4	5	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，減列500元)。
63		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		5	0	幼兒園教保員未滿40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)。
1,12118Y	其他福利費	256	240	教職員工休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		927	573	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,4022	服務費用	2,847	3,175	
20021	水電費	230	437	
190212	工作場所電費	0	188	
0		190	204	電費。
10214	工作場所水費	40	45	水費。
4122	郵電費	116	122	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
20222	電話費	42	48	公務用電話費。
11224	數據通信費	54	54	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)。
1123	旅運費	34	34	
11231	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。
20424	印刷裝訂與廣告費	150	150	
204241	印刷及裝訂費	150	150	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。
54625	修理保養及保固費	809	1,009	
170252	一般房屋修護費	226	226	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
87255	機械及設備修護費	0	10	

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115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	193	253	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。
0256	交通及運輸設備修護費	45	45	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		113	203	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。
289		47	47	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		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		129	169	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
126	保險費	5	5	
126Y	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。
1,259	一般服務費	1,266	1,132	
27	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。
0276				
119	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。
279		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0				
1,073	計時與計件人員酬金	1,047	951	(A)校園安全維護校警約用人員2人薪資(含勞健保、勞退等)(38,000元*2人*13.5月=1,026,000元)(B)校園安全維護校警約用人員特別休假未休之工資21,000元。
27D		5	0	校園安全警衛約用人員年滿40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				
66	體育活動費	99	66	員工文康活動費(3,000元*33人=99,000元)。
27F				
69	專業服務費	165	214	
28				

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115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
34285	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			50	100	外聘委員出席費($2,500元*20次=50,000元$)。
17287	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。
0			13	14	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費		5	5	防火安全及代表機關參訓費用等。
1528A	電腦軟體服務費		17	15	薪資系統維護費($12,600元*1套*1年=12,600元$)、差勤系統維護費($4,000元*1套*1年=4,000元$)等相關費用，合計16,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費		72	72	
72291	公共關係費		72	72	校長公共關係費($6,000元*12月=72,000元$)。
2313	材料及用品費		599	657	
23132	用品消耗		599	657	
64321	辦公(事務)用品		230	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			12	10	增(汰)換教學及行政用電腦螢幕($4,000元*3臺=12,000元$)。
14322	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。
49323	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。
21328	醫療用品(非醫療院所使用)		60	60	衛生保健用品等相關經費。
8332Y	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。

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115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	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)。
497	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76	48	
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)。
1072	捐助、補助與獎助	10	10	
10726	獎助學員生給與	10	10	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。
2474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	8	
24743	獎勵費用	10	8	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1475	競賽及交流活動費	50	24	
14751	技能競賽	50	24	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。
2,1449	其他	2,646	2,498	
2,14491	其他支出	2,646	2,498	
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。
2,144		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*228人=22,800元)(配合預算編列至千元，增列200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		9	9	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		46	46	市府下授(25)-營養安心食材補助。

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115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 0 0 0	其他	153 234 96 1,620	152 228 96 1,479	市府下授(26)-有機蔬菜補助。 市府下授(27)-無力支付午餐補助。 市府下授(29)-幸福營養早餐補助。 市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
3285M 3285	建築及設備計畫 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	332 332	330 330	
32851 263514	購建固定資產 購置機械及設備	332 166	330 210	購置教學及行政用個人電腦(26,000元*4臺=104,000元)及筆記型電腦(i7)(31,000元*2臺=62,000)。
0 0		129 20	0 35	購置教學及行政用86吋觸控螢幕(64,500元*2臺=129,000)。 購置相機、攝影機等機械設備。
7515	購置交通及運輸設備	17	30	購置教學及行政用廣播設備等交通及運輸設備。
58516 47,584	購置雜項設備 總計	0 48,472	55 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
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 115 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				48,140 48,140	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 交通及運輸設備				332 17	購置教學及行政用廣播設備等交通及運輸設備(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)。
其他設備				315	購置教學及行政用各項機械設備(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				48,472	

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 115 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				48,472 48,140	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				332	本年度預計支應購置個人電腦及筆記型電腦、86吋觸控螢幕、相機及攝影機等機械設備，廣播設備等交通及運輸設備。
上年度預算數 國民教育計畫				49,451 49,121	114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				330	114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。
前年度決算數 國民教育計畫				47,584 47,256	113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				328	113年度決算數係支應購置電腦、不斷電系統及冷氣等相關機械設備，移動式擴音機等交通及運輸設備，電子字幕機及電視顯像機等雜項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				43,036 42,831	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				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。

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 115 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
111年度決算數 國民教育計畫 建築及設備計畫				41,896 41,645 251	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)。 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
員工人數彙計表
 中華民國 115 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	29	0	29	
職員	27	0	27	
工友	2	0	2	
總 計	29	0	29	

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約用人員2人。

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	24,900		416		2,982	2,649	60	7,115
國民教育計畫	24,900		416		2,982	2,649	60	7,115
正式人員	24,900		416		2,982	2,649	60	7,115
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1,052,000元。

註2:本校契進人員教保員及廚工用人費用除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
115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				
		2,508	69		1,183		41,882	90	41,972
		2,508	69		1,183		41,882	90	41,972
		2,508	62		1,183		41,875		41,875
			7				7		7
								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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 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
42,429	42,743	用人費用	41,972	41,972	0
23,742	25,092	正式員額薪資	24,900	24,900	0
22,891	24,228	職員薪金	24,012	24,012	0
850	864	工員工資	888	888	0
1,723	90	聘僱及兼職人員薪資	90	90	0
1,633		約僱職員薪金	0	0	0
90	90	兼職人員酬金	90	90	0
638	418	加（夜）班費	416	416	0
638	418	未休假加班費	416	416	0
5,528	5,516	獎金	5,691	5,691	0
2,555	2,634	考績獎金	2,649	2,649	0
2,973	2,852	年終獎金	2,982	2,982	0
	30	其他獎金	60	60	0
7,142	8,273	退休及卹償金	7,115	7,115	0
6,934	8,153	職員退休及離職金	6,995	6,995	0
208	120	工員退休及離職金	120	120	0
3,657	3,354	福利費	3,760	3,760	0
2,473	2,472	分擔員工保險費	2,508	2,508	0
63	69	傷病醫藥費	69	69	0
1,121	813	其他福利費	1,183	1,183	0
2,402	3,175	服務費用	2,847	2,847	0
200	437	水電費	230	230	0
190	392	工作場所電費	190	190	0
10	45	工作場所水費	40	40	0
41	122	郵電費	116	116	0
10	20	郵費	20	20	0
20	48	電話費	42	42	0
11	54	數據通信費	54	54	0
11	34	旅運費	34	34	0
11	30	國內旅費	30	30	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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 決 算	上 年 度 數 預 算	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
	4	貨物運費	4	4	0	
204	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
204	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
546	1,009	修理保養及保固費	809	809	0	
170	226	一般房屋修護費	226	226	0	
87	263	機械及設備修護費	193	193	0	
	45	交通及運輸設備修 護費	45	45	0	
289	475	雜項設備修護費	345	345	0	
1	5	保險費	5	5	0	
1	5	其他保險費	5	5	0	
1,259	1,132	一般服務費	1,266	1,266	0	
	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	
119	110	外包費	110	110	0	
1,073	951	計時與計件人員酬 金	1,052	1,052	0	
66	66	體育活動費	99	99	0	
69	214	專業服務費	165	165	0	
34	130	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	80	80	0	
17	64	委託檢驗(定)試驗 認證費	63	63	0	
3	5	委託考選訓練費	5	5	0	
15	15	電腦軟體服務費	17	17	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
231	657	材料及用品費	599	599	0	
231	657	用品消耗	599	599	0	
64	300	辦公（事務）用品	242	242	0	
14	12	報章雜誌	12	12	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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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	
49	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	
21	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
83	115	其他用品消耗	115	115	0	
328	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	332	0	332	
328	330	購建固定資產	332	0	332	
263	245	購置機械及設備	315	0	315	
7	30	購置交通及運輸設 備	17	0	17	
58	55	購置雜項設備	0	0	0	
49	48	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	76	76	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
10	10	捐助、補助與獎助	10	10	0	
10	10	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	
24	8	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	10	10	0	
24	8	獎勵費用	10	10	0	
14	24	競賽及交流活動費	50	50	0	
14	24	技能競賽	50	50	0	
2,144	2,498	其他	2,646	2,646	0	
2,144	2,498	其他支出	2,646	2,646	0	
2,144	2,498	其他	2,646	2,646	0	
47,584	49,451	合 計	48,472	48,140	332	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
12,888	資 產 合 計	11,188	11,888	-700
12,888	資 產	11,188	11,888	-700
12,888	流動資產	11,188	11,888	-700
12,042	現金	10,342	11,042	-700
12,042	銀行存款	10,342	11,042	-700
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
846	預付款項	846	846	0
846	預付費用	846	846	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
7,972	負 債	7,972	7,972	0
7,821	流動負債	7,821	7,821	0
7,821	應付款項	7,821	7,821	0
7,821	應付代收款	7,821	7,821	0
152	其他負債	152	152	0
152	什項負債	152	152	0
152	存入保證金	152	152	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
4,915	基金餘額	3,215	3,915	-700
4,915	基金餘額	3,215	3,915	-700
4,915	基金餘額	3,215	3,915	-700
4,915	累積餘額	3,215	3,915	-700
12,888	負債及基金餘額合計	11,188	11,888	-700

資本資產明細表

中華民國115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					
			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	7,012					65	494		
房屋及建築	51,818	24,739					2,114	24,965		
機械及設備	12,495	8,475	315	(1)			1,383	2,952		
交通及運輸設備	1,864	1,406	17	(1)			330	145		
雜項設備	10,934	8,062					472	2,400		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	180				18 (11)	電腦軟體攤 銷數。		162		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	85,393	49,694	332		18		4,364	31,649		

註：