

特別收入 15-217

中華民國107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107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) 預計平衡表.....	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	23	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 107 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 18 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 23 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 107 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 3,434 萬元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 3,489 萬 8,000 元，普通班 10 班、幼教班 1 班，合計 11 班，學生人數 199 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 13 萬 5,000 元(含機械設備 9 萬元及什項設備 4 萬 5,000 元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 5,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 23 人，較上年度減 2 人，係本年度減班致減少教師員額所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 3,405 萬 3,000 元，較上年度增加 292 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 1 萬 8,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

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 107 年度

本年度預算數 3,489 萬 8,000 元，較上年度增加 344 萬 7,000 元，主要係增加市府下授補助經費所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1)其他設備：本年度預算編列 13 萬 5,000 元，較上年度減少 3 萬 1,000 元，係減購(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。
- (2)無形資產：本年度預算編列 4 萬 5,000 元，較上年度增加 4 萬 5,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,434 萬元，較上年度預算數 3,139 萬 5,000 元，增加 294 萬 5,000 元，約增 9.38%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,507 萬 8,000 元，較上年度預算數 3,161 萬 7,000 元，增加 346 萬 1,000 元，約增 10.95%，主要係市府下授補助經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 73 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 22 萬 2,000 元，增加短絀 51 萬 6,000 元，約增 232.43%，將移用以前基金餘額 73 萬 8,000 元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：5,244 元。

(2)利息收入：3,438 元。

(3)其他財產收入：1 萬 800 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入 2,850 萬 7,718 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 107 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 1,900 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 7,938 元。

預算數 3,098 萬 6,000 元，決算數 2,880 萬 7,038 元，執行率 92.97 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,017 萬 6,693 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：24 萬 4,635 元。

國民教育計畫預算數 3,118 萬 7,000 元，決算數 3,017 萬 6,693 元，執行率 96.76%、建築及設備計畫預算數 26 萬 9,000 元，決算數 24 萬 4,635 元，執行率 90.94%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 161 萬 4,290 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：720 元。

(2) 利息收入：1,108 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,597 萬 9,833 元。

(2) 政府其他撥入收入：55 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：4 萬 1,531 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 5,000 元

分配預算數 1,812 萬 4,000 元，實際數 1,669 萬 8,192 元，執行率 92.13%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,726 萬 1,627 元。

2. 建築及設備計畫：

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 107 年度

(1) 交通及運輸設備：1 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：7 萬 4,500 元。

國民教育計畫分配預算數 1,795 萬 8,000 元，實際數 1,726 萬 1,627 元，執行率 96.12%、建築及設備計畫分配預算數 16 萬 6,000 元，實際數 8 萬 9,500 元，執行率 53.92%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 65 萬 2,935 元，期末基金餘額 372 萬 7,792 元。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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)
28,807	基金來源	34,340	31,395	2,945
19	財產收入	5	5	0
5	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	5	5	0
11	其他財產收入	0	0	0
28,508	政府撥入收入	34,053	31,126	2,927
28,508	公庫撥款收入	34,053	31,126	2,927
252	教學收入	282	264	18
252	學雜費收入	282	264	18
28	其他收入	0	0	0
28	雜項收入	0	0	0
30,421	基金用途	35,078	31,617	3,461
30,177	國民教育計畫	34,898	31,451	3,447
30,177	國民小學教育	34,898	31,451	3,447
245	建築及設備計畫	180	166	14
245	其他設備	135	166	-31
0	無形資產	45	0	45
-1,614	本期賸餘(短絀一)	-738	-222	-516
5,995	期初基金餘額	4,159	5,525	-1,366
0	解繳公庫	0	0	0
4,381	期末基金餘額	3,421	5,303	-1,882

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107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—)				-738	本期短絀係移用以前基金餘額738,000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—)				-738		
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—)				-738		
期初現金及約當現金				8,575		
期末現金及約當現金				7,837		

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 107 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				34,053	
公庫撥款收入	年	1	34,053,000	34,053	市府撥入經費。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學費收入。
總 計：				34,340	

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107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
30,177 ⁵³ 28,457 ¹ 19,074 ¹¹ 18,318 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	34,898 31,768 18,432 17,688	31,451 28,671 19,524 18,780	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282,000元)。
756 ¹¹⁴	工員工資	744	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
661 ¹² 631 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	102 34	76 0	附幼契進專任廚工薪津調整(34,088元，配合預算編列，減列88元)。
30 ¹²⁴ 288 ¹³ 288 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	68 386 386	76 297 297	兼代課鐘點費。 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)。
4,701 ¹⁵ 2,328 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	4,572 2,320	4,784 2,455	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,374 ¹⁵²	年終獎金	2,252	2,329	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,719 ¹⁶ 1,565 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	5,888 1,512	1,776 1,656	教職員工退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0 154 ¹⁶²	工員退休及離職金	4,256 120	0 120	市府下授退撫給與定期發放。 工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
2,014 ¹⁸ 1,806 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	2,388 1,824	2,214 1,992	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
11 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	0 25	0 38	年滿四十歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	0	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	0	幼兒園契約進用人員(未滿40歲)(非廚工)健康檢查費(3,500元*1人/5年=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	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)。

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107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
197	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		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1年*1人=6,000元)。
0		0	18	退休教職員三節慰問金。
0		352	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
1,493	2 服務費用	2,146	1,964	
112	21 水電費	240	240	
96	212 工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
15	214 工作場所水費	24	24	水費(2,000元*12月=24,000元)。
75	22 郵電費	98	98	
10	221 郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
40	222 電話費	40	40	公務用電話費(3,350元*12月=40,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
25	224 數據通信費	48	48	校園網路通訊費等(4,000元*12月=48,000元)。
20	23 旅運費	43	44	
20	231 國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		10	11	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	236 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。
65	24 印刷裝訂與廣告費	55	55	
65	241 印刷及裝訂費	55	55	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。
427	25 修理保養及保固費	839	659	
163	252 一般房屋修護費	574	294	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
51	255 機械及設備修護費	81	81	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。
213	257 什項設備修護費	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	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等(26,600元，配合預算編列至千元，增列400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107年度

臺幣千元

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
費用 00元*	0 257 什項設備修護費	22	24	本校辦公器具養護費(1,048元*1年*21人=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
員生	0 保險費	115	213	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。
	0 26 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。
,000	0 26Y 一般服務費	2	2	
00元)	669 27 佣金、匯費、經理費及手續費	752	749	代辦業務之匯費及各專戶存款餘額證明之手續費等。
	1 276 外包費	1	1	校園安全維護費-保全系統。
	50 279 計時與計件人員酬金	10	10	校園安全維護費、臨時人員酬金等(26,500元*13.5月*2人=715,500，配合預算編列至千元，增列500元)。
。2月=4至千元	594 27D 體育活動費	716	713	員工文康活動費(1,000元*25人=25,000元)。
0元*12	25 27F 專業服務費	25	25	各項研習及活動等內外聘講師鐘點費及外聘評審委員、專家學者出席費等。(內聘800元*2節=1,600元，外聘1,600元*4節=6,400元)(出席費2,000元*2次=4,000元)。
合辦公	53 28 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
行人員 10,400 元，減	1 285 委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	市府下授飲用水設備出水口檢測費(5,500元，配合預算編列至千元，增列500元)。
籍搬運 資等相	9 287 委託考選訓練費	12	12	防火安全及代表機關參訓費用等。
單據印 書印製 費。	0 電子計算機軟體服務費	6	6	校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。
築物維	5 288 公共關係費	5	5	薪資系統維護費。
邊設備 護等相	38 28A 公共關係費	7	10	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
更換及	0 材料及用品費	3	0	
洗、管線 線等(26, 至千元，	72 29 用品消耗	72	72	
	72 291 辦公(事務)用品	72	72	
	169 3 報章什誌	315	315	
	169 32 用品消耗	315	315	
	73 321 辦公(事務)用品	126	126	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。
	10 322 報章什誌	10	10	訂閱報章雜誌、教學及行政業務相關規定參考書籍等經費。

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107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
62323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
0		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。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。
1332Y	其他	4	4	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。
397	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38	419	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2372	捐助、補助與獎助	0	381	
2372Y	其他	0	134	
0		0	150	
0		0	24	
0		0	50	
0		0	23	
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。
1475	競賽及交流活動費	35	35	
14751	技能競賽	35	35	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。
199	其他	631	82	
1991	其他支出	631	82	
1991Y	其他	30	30	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。
0		52	52	校慶補助費(50,000元+300元*(11班-6班)=51,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		22	0	市府下授營養午餐導師指導費共21,600元，依實際班級數領取補助款(配合預算編列至千元，增列400元)(國小200元*9個月*10人=18,000元)(附幼200元*9個月*2人=3,600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107年度

新臺幣千元

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
美化	091Y 其他	40	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*199人=39,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
清潔用 目關經	0	141	0	市府下授有機蔬菜補助自有廚房(自辦、委外及資源分享)。
費。	0	150	0	市府下授無力支付午餐補助。
	0	80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
、實驗 目關經	0	96	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
	0	20	0	兒童節禮物(100元*199人*1年=19,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
	2455M 建築及設備計畫	180	166	
	2455 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180	166	
關會費(等會費)	24551 購置固定資產	135	166	
	180514 購置機械及設備	90	96	購置行政及教學用個人電腦(含作業系統、含螢幕、不含office)(30,000元*3台=90,000元)、冷氣空調設備、攝影機等相關機械及設備。
	65516 購置什項設備	45	70	行政及教學單槍設備、飲水機、設備等什項設備。
	052 購置無形資產	45	0	
學校自付	0521 購置電腦軟體	45	0	購置出納軟體等行政及教學軟體。
民俗、音 競賽等相	30,421 總計	35,078	31,617	
新生訓練 育、校外 項活動經 支出等其				
元+300元*() (配合預 500元)。 師指導費 班級數領 編列至千元 00元*9個 附幼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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				34,898	
國民小學教育				34,898	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				180	
其他設備				135	添購行政及教學電腦設備、攝影機、冷氣空調設備等相關機械設備，單槍設備、飲水機設備等什項設備經費。(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)。
無形資產				45	購置出納軟體等行政及教學軟體等軟體經費。(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)。
合 計				35,078	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
28,654	資 產 合 計	27,694	28,432	-738
28,654	資 產	27,694	28,432	-738
8,797	流動資產	7,837	8,575	-738
8,797	現金	7,837	8,575	-738
8,797	銀行存款	7,837	8,575	-738
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
160	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	160	160	0
160	準備金	160	160	0
160	退休及離職準備 金	160	160	0
19,696	其他資產	19,696	19,696	0
19,696	什項資產	19,696	19,696	0
19,696	代管資產	19,696	19,696	0
24,273	負 債	24,273	24,273	0
4,275	流動負債	4,275	4,275	0
4,275	應付款項	4,275	4,275	0
4,275	應付代收款	4,275	4,275	0
19,998	其他負債	19,998	19,998	0
19,998	什項負債	19,998	19,998	0
142	存入保證金	142	142	0
160	應付退休及離職 金	160	160	0
19,696	應付代管資產	19,696	19,696	0
4,381	基金餘額	3,421	4,159	-738
4,381	基金餘額	3,421	4,159	-738
4,381	基金餘額	3,421	4,159	-738
4,381	累積餘額	3,421	4,159	-738
28,654	負債及基金餘額合計	27,694	28,432	-738

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 107 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				35,078 34,898	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				180	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、飲水機及出納軟體等什項設備及無形資產...等。
上年度預算數 國民教育計畫				31,617 31,451	106年度預算編列31,451,000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年度預算編列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、飲水機等什項設備...等。
前年度決算數 國民教育計畫				30,421 30,177	105年度決算數30,176,693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				245	105年度決算數244,635元，係購置電腦、飲水機、電話數位語音主機、電冰箱及長臂修離機...等
104年度決算數 國民教育計畫				29,286 29,065	104年度決算數29,064,859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				221	104年度決算數220,924元，係購置電腦、照相機、飲水機、電冰箱及增加裝設電動側門...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 107 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	25	-2	23	
職員	23	-2	21	本校職員(含校長)3人,教師(含幼兒園教師2人)18人。
工友	2	0	2	本校工友2人。
總 計	25	-2	23	

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

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	18,432	34	386		2,252	2,320		5,888
國民教育計畫	18,432	34	386		2,252	2,320		5,888
正式人員	18,432		386		2,252	2,320		5,888
聘僱人員		34						
兼任人員								

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716,000元。

德龍國民小學
教育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

退休及 退休金	卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	員工通勤 交通費	其他				
5,888			1,824	46			518		31,700	68	31,768
5,888			1,824	46			518		31,700	68	31,768
5,888			1,824	41			518		31,661		31,661
				5					39		39
										68	68

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
30,421	31,617	合 計	35,078	34,898	0	0	180
28,457	28,671	用人費用	31,768	31,768	0	0	0
19,074	19,524	正式員額薪資	18,432	18,432	0	0	0
18,318	18,780	職員薪金	17,688	17,688	0	0	0
756	744	工員工資	744	744	0	0	0
661	76	聘僱及兼職人員薪資	102	102	0	0	0
631		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
30	76	兼職人員酬金	68	68	0	0	0
288	297	超時工作報酬	386	386	0	0	0
288	297	加班費	386	386	0	0	0
4,701	4,784	獎金	4,572	4,572	0	0	0
2,328	2,455	考績獎金	2,320	2,320	0	0	0
2,374	2,329	年終獎金	2,252	2,252	0	0	0
1,719	1,776	退休及卹償金	5,888	5,888	0	0	0
1,565	1,656	職員退休及離職金	5,768	5,768	0	0	0
154	120	工員退休及離職金	120	120	0	0	0
2,014	2,214	福利費	2,388	2,388	0	0	0
1,806	1,992	分擔員工保險費	1,824	1,824	0	0	0
11	38	傷病醫藥費	46	46	0	0	0
197	184	其他福利費	518	518	0	0	0
1,493	1,964	服務費用	2,146	2,146	0	0	0
112	240	水電費	240	240	0	0	0
96	216	工作場所電費	216	216	0	0	0
15	24	工作場所水費	24	24	0	0	0
75	98	郵電費	98	98	0	0	0
10	10	郵費	10	10	0	0	0
40	40	電話費	40	40	0	0	0
25	48	數據通信費	48	48	0	0	0
20	44	旅運費	43	43	0	0	0
20	41	國內旅費	40	40	0	0	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107年度

臺幣千元

單位：新臺幣千元

數 建築及設 備計畫	前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
				合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
180		3	貨物運費	3	3	0	0	0
0	65	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	0	0
0	65	55	印刷及裝訂費	55	55	0	0	0
0	427	659	修理保養及保固費	839	839	0	0	0
0	163	294	一般房屋修護費	574	574	0	0	0
0	51	81	機械及設備修護費	81	81	0	0	0
0	213	284	什項設備修護費	184	184	0	0	0
0		2	保險費	2	2	0	0	0
0		2	其他保險費	2	2	0	0	0
0	669	749	一般服務費	752	752	0	0	0
0	1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
0	50	10	外包費	10	10	0	0	0
0	594	713	計時與計件人員酬 金	716	716	0	0	0
0	25	25	體育活動費	25	25	0	0	0
0	53	45	專業服務費	45	45	0	0	0
0	1	12	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	12	12	0	0	0
0	9	18	委託檢驗(定)試驗 認證費	18	18	0	0	0
0	5	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
0	38	10	電子計算機軟體服 務費	10	10	0	0	0
0	72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
0	72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
0	169	315	材料及用品費	315	315	0	0	0
0	169	315	用品消耗	315	315	0	0	0
0	73	126	辦公(事務)用品	126	126	0	0	0
0	10	10	報章什誌	10	10	0	0	0
0	62	70	農業與園藝用品及 環境美化費	70	70	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
10	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	0	0
13	99	其他	99	99	0	0	0
245	166	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180	0	0	0	180
245	166	購置固定資產	135	0	0	0	135
180	96	購置機械及設備	90	0	0	0	90
65	70	購置什項設備	45	0	0	0	45
		購置無形資產	45	0	0	0	45
		購置電腦軟體	45	0	0	0	45
39	419	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38	38	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
23	381	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
23	381	其他	0	0	0	0	0
	2	分擔	2	2	0	0	0
	2	分擔其他費用	2	2	0	0	0
14	35	競賽及交流活動費	35	35	0	0	0
14	35	技能競賽	35	35	0	0	0
19	82	其他	631	631	0	0	0
19	82	其他支出	631	631	0	0	0
19	82	其他	631	631	0	0	0

中華民國107年度

臺幣千元

數
建築及設
備計畫

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	62,158	180	0	62,338	
土地	567	0	0	567	
土地改良物	6,538	0	0	6,538	
房屋及建築	41,880	0	0	41,880	
機械及設備	4,463	90	0	4,553	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。
交通及運輸設備	1,537	0	0	1,537	
什項設備	7,119	45	0	7,164	購買行政及教學單槍設備、飲水機設備等什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	55	45	0	100	購買出納軟體等行政及教學軟體。

•	•	•
---	---	---

主辦會計人員：簡 哲 賢

基金主持人：饒 瑞 峰