

特別收入 16-218

中華民國 112 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 112 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 112 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 3 人、工友 2 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 28 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

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 112 年度

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

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、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	4,441 萬 7,000 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	4,559 萬 3,000 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	26 萬 6,000 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 4,485 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,036 萬 4,000 元，增加 449 萬 5,000 元，約 11.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,585 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,139 萬 9,000 元，增加 446 萬元，約 10.77%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 112 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 103 萬 5,000 元，減少 3 萬 5,000 元，約 3.38%，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（110）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 3,720 萬 6,000 元，決算數 4,097 萬 6,727 元，執行率 110.13%。	
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費等。	1. 利息收入 1,575 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 3,937 萬 8,716 元。 2. 政府其他撥入收入 120 萬 5,613 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 36 萬 500 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 1 萬 8,323 元。
基金用途	預算數 3,794 萬 6,000 元，決算數 4,096 萬 6,735 元，執行率 107.96%。	
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 3,770 萬 9,000 元，決算數 4,072

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 112 年度

		萬 9,735 元，執行率 108.01 %。
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 23 萬 7,000 元，決算數 23 萬 7,000 元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（111 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 2,910 萬 1,000 元，實際執行數 2,988 萬 3,908 元，執行率 102.69%。	
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. 利息收入 1,049 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 2,888 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 31 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 0 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 67 萬 9,859 元。
基金用途	預算分配數 2,910 萬 1,000 元，實際執行數 2,244 萬 880 元，執行率 77.11%。	
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

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 112 年度

		2,896 萬 3,000 元，實際執行數 2,231 萬 6,005 元，執行率 77.05%。
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 13 萬 8,000 元，實際執行數 12 萬 4,875 元，執行率 90.49%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,129 萬 1,000 元，其中 251 萬 9,000 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112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)
40,977	基金來源	44,859	40,364	4,495
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
40,584	政府撥入收入	44,417	39,922	4,495
39,379	公庫撥款收入	44,417	39,922	4,495
1,206	政府其他撥入收入	0	0	0
361	教學收入	437	437	0
361	學雜費收入	437	437	0
18	其他收入	0	0	0
18	雜項收入	0	0	0
40,967	基金用途	45,859	41,399	4,460
40,730	國民教育計畫	45,593	41,147	4,446
40,730	國民小學教育	45,593	41,147	4,446
237	建築及設備計畫	266	252	14
65	交通及運輸設備	10	0	10
172	其他設備	256	252	4
10	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-1,035	35
3,459	期初基金餘額	2,434	2,719	-285
0	解繳公庫	0	0	0
3,469	期末基金餘額	1,434	1,684	-250

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112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	
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	12,291	
期末現金及約當現金	11,291	

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 112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				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				44,417	
公庫撥款收入	年	1	44,417,000	44,417	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
總 計：				44,859	

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112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
40,730	53 國民教育計畫	45,593	41,147	
38,054	1 用人費用	41,666	37,403	
20,901	11 正式員額薪資	24,228	20,940	
20,135	113 職員薪金	23,412	20,124	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378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
765	114 工員工資	816	816	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
2,128	12 聘僱及兼職人員薪資	76	76	
1,744	122 約僱職員薪金	0	0	
384	124 兼職人員酬金	76	76	兼代課鐘點費。
478	13 超時工作報酬	409	402	
478	131 加班費	409	402	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)。
4,866	15 獎金	5,659	5,240	
2,444	151 考績獎金	3,061	2,650	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,422	152 年終獎金	2,533	2,530	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	65	60	市府下授(47)-服務獎章。
6,342	16 退休及卹償金	7,861	7,552	
6,228	161 職員退休及離職金	2,004	2,004	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		5,737	5,428	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)。
3,340	18 福利費	3,433	3,193	
2,095	181 分擔員工保險費	2,172	2,148	教職員工公保723,928元、勞保157,192元及健保1,290,880元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
45	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		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)。
0		4	0	附幼契進人員(非廚工)未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(3,500元*1人=3,500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112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	19	11	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(兩年一編)，計13,500元(4,500元*3人=13,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。編制內工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(4,500元*1人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		31	31	公教人員年滿50歲共9人，以每人3,500元編列健康檢查，計31,500元(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,19918Y	其他福利費	176	176	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,013	809	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
1,7602	服務費用	2,558	2,347	
17221	水電費	368	237	
158212	工作場所電費	192	192	電費(16,000元*12月=192,000元)。
0		131	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
14214	工作場所水費	45	45	水費(3,750元*12月=45,000元)。
5822	郵電費	112	112	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
37222	電話費	40	40	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)。
11224	數據通信費	52	52	學術網路電路費(3,500元*12月=42,000元)及IPBB網路電話費(800元*12月=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1323	旅運費	28	43	
13231	國內旅費	20	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		5	10	六年級戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0235	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。

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112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
13524	印刷裝訂與廣告費	146	150	
135241	印刷及裝訂費	146	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。
39325	修理保養及保固費	751	766	
217252	一般房屋修護費	250	250	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
36255	機械及設備修護費	210	220	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。
141257	雜項設備修護費	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		25	25	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		214	219	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		25	25	本校辦公器具養護費(1,048元*24人*1年=25,152元)(配合預算編列至千元，減列152元)。
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。
86927	一般服務費	1,012	909	
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。
57279	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
78427D	計時與計件人員酬金	17	16	臨時人員未休假加班費。
0		850	810	校園安全維護費、臨時人員酬金等(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
2727F	體育活動費	30	28	員工文康活動費(1,000元*30人=30,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員2人)。
4828	專業服務費	64	53	
26285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
0		12	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。

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112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	5	5	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	5	5	防火安全及代表機關參訓費用等。
1128A	電腦軟體服務費	24	13	薪資系統維護費(19,600元*1套*1年=19,600元)及差勤系統維護費(4,000元*1套*1年=4,000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)。
2973	材料及用品費	466	486	
29732	用品消耗	466	486	
83321	辦公(事務)用品	200	230	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。
6322	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。
142323	農業與園藝用品及環境美化費	55	45	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		55	45	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
42328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等相關經費。
2432Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		5	5	交通安全材料費。
0		75	85	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。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	50	
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)。
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。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	14	
4743	獎勵費用	12	14	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。

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112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
075	競賽及交流活動費	19	30	
0751	技能競賽	19	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。
6139	其他	866	861	
61391	其他支出	866	861	
61391Y	其他	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		20	20	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)。
0		43	42	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*215人=43,000元)。
0		144	141	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		225	225	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		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		180	180	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		22	21	兒童節禮物(100元*215人=21,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2375M	建築及設備計畫	266	252	
2375	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	266	252	
23751	購建固定資產	266	252	

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112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
146	514	購置機械及設備	194	190	購置行政及教學用個人電腦(含作業系統)(24,000元*4台=96,000元)、筆記型電腦(30,000元*2台=60,000元)及不斷電系統更新(12,000元*2台=24,000元)及購置相機、攝影機等機械設備。
65	515	購置交通及運輸設備	10	0	購置(汰換)教學及行政用廣播設備等。
26	516	購置雜項設備	62	62	行政及教學單槍設備、飲水機設備等雜項設備。
40,967		總計	45,859	41,399	

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 112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				45,593 45,593	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				266 10	增(汰)購行政及教學用廣播器材設備（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				256	添購行政及教學電腦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)。
合 計				45,859	

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 112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				45,859 45,593	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				266	
上年度預算數 國民教育計畫				41,399 41,147	111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				252	
前年度決算數 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	
109年度決算數 國民教育計畫				38,383 38,288	109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				95	
108年度決算數				36,933	109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。

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 112 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				36,777	108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				156	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。

特別收入 16-218

中華民國 112 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 112 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 112 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 3 人、工友 2 人，共計 26 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 112 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、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	4,441 萬 7,000 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	4,559 萬 3,000 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	26 萬 6,000 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 4,485 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,036 萬 4,000 元，增加 449 萬 5,000 元，約 11.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,585 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,139 萬 9,000 元，增加 446 萬元，約 10.77%，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 100 萬元，較上年度預算數差短

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 112 年度

103 萬 5,000 元，減少 3 萬 5,000 元，約 3.38%，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（110）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 3,720 萬 6,000 元，決算數 4,097 萬 6,727 元，執行率 110.13%。	
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費等。	1. 利息收入 1,575 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 3,937 萬 8,716 元。 2. 政府其他撥入收入 120 萬 5,613 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 36 萬 500 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 1 萬 8,323 元。
基金用途	預算數 3,794 萬 6,000 元，決算數 4,096 萬 6,735 元，執行率 107.96%。	
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 3,770 萬 9,000 元，決算數 4,072 萬 9,735 元，執行率 108.01

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 112 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、行政及教學相關等設備。預算數 23 萬 7,000 元，決算數 23 萬 7,000 元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（111 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 2,910 萬 1,000 元，實際執行數 2,988 萬 3,908 元，執行率 102.69%。	
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. 利息收入 1,049 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 2,888 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 31 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 0 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 67 萬 9,859 元。
基金用途	預算分配數 2,910 萬 1,000 元，實際執行數 2,244 萬 880 元，執行率 77.11%。	
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 2,896 萬 3,000 元，實際執行

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 112 年度

		數 2,231 萬 6,005 元，執行率 77.05%。
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 13 萬 8,000 元，實際執行數 12 萬 4,875 元，執行率 90.49%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,129 萬 1,000 元，其中 248 萬 4,020 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112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)
40,977	基金來源	44,859	40,364	4,495
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
40,584	政府撥入收入	44,417	39,922	4,495
39,379	公庫撥款收入	44,417	39,922	4,495
1,206	政府其他撥入收入	0	0	0
361	教學收入	437	437	0
361	學雜費收入	437	437	0
18	其他收入	0	0	0
18	雜項收入	0	0	0
40,967	基金用途	45,859	41,399	4,460
40,730	國民教育計畫	45,593	41,147	4,446
40,730	國民小學教育	45,593	41,147	4,446
237	建築及設備計畫	266	252	14
65	交通及運輸設備	10	0	10
172	其他設備	256	252	4
10	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-1,035	35
3,459	期初基金餘額	2,434	2,719	-285
0	解繳公庫	0	0	0
3,469	期末基金餘額	1,434	1,684	-250

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112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	
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	12,291	
期末現金及約當現金	11,291	

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 112 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				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				44,417	
公庫撥款收入	年	1	44,417,000	44,417	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
總 計：				44,859	

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112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
40,730	53	國民教育計畫	45,593	41,147	
38,054	1	用人費用	41,666	37,403	
20,901	11	正式員額薪資	24,228	20,940	
20,135	113	職員薪金	23,412	20,124	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378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
765	114	工員工資	816	816	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
2,128	12	聘僱及兼職人員薪資	76	76	
1,744	122	約僱職員薪金	0	0	
384	124	兼職人員酬金	76	76	兼代課鐘點費。
478	13	超時工作報酬	409	402	
478	131	加班費	409	402	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)。
4,866	15	獎金	5,659	5,240	
2,444	151	考績獎金	3,061	2,650	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,422	152	年終獎金	2,533	2,530	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	65	60	市府下授(47)-服務獎章。
6,342	16	退休及卹償金	7,861	7,552	
6,228	161	職員退休及離職金	2,004	2,004	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			5,737	5,428	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)。
3,340	18	福利費	3,433	3,193	
2,095	181	分擔員工保險費	2,172	2,148	教職員工公保723,928元、勞保157,192元及健保1,290,880元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
45	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			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)。
0			4	0	教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500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112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	19	11	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(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。編制內工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		31	31	公教人員年滿50歲共9人，以每人3,500元編列健康檢查，計31,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,19918Y	其他福利費	176	176	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,013	809	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
1,7602	服務費用	2,558	2,347	
17221	水電費	368	237	
158212	工作場所電費	192	192	電費(16,000元*12月=192,000元)。
0		131	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
14214	工作場所水費	45	45	水費(3,750元*12月=45,000元)。
5822	郵電費	112	112	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
37222	電話費	40	40	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)。
11224	數據通信費	52	52	學術網路電路費(3,500元*12月=42,000元)及IPBB網路電話費(800元*12月=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1323	旅運費	28	43	
13231	國內旅費	20	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		5	10	六年級戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0235	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。
13524	印刷裝訂與廣告費	146	150	

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112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
135241	印刷及裝訂費	146	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。
39325	修理保養及保固費	751	766	
217252	一般房屋修護費	250	250	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
36255	機械及設備修護費	210	220	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。
141257	雜項設備修護費	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		25	25	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		214	219	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		25	25	本校辦公器具養護費(1,048元*24人*1年=25,152元)(配合預算編列至千元，減列152元)。
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。
86927	一般服務費	1,012	909	
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。
57279	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
78427D	計時與計件人員酬金	17	16	臨時人員特別休假未休之工資。
0		850	810	校園安全維護費、臨時人員酬金等(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
2727F	體育活動費	30	28	員工文康活動費(1,000元*30人=30,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員2人)。
4828	專業服務費	64	53	
26285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
0		12	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。

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112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	5	5	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	5	5	防火安全及代表機關參訓費用等。
1128A	電腦軟體服務費	24	13	薪資系統維護費(19,600元*1套*1年=19,600元)及差勤系統維護費(4,000元*1套*1年=4,000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)。
2973	材料及用品費	466	486	
29732	用品消耗	466	486	
83321	辦公(事務)用品	200	230	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。
6322	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。
142323	農業與園藝用品及環境美化費	55	45	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		55	45	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
42328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品等相關經費。
2432Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		5	5	交通安全材料費。
0		75	85	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。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	50	
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)。
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。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	14	
4743	獎勵費用	12	14	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。

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112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
075	競賽及交流活動費	19	30	
0751	技能競賽	19	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。
6139	其他	866	861	
61391	其他支出	866	861	
61391Y	其他	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		20	20	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)。
0		43	42	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*215人=43,000元)。
0		144	141	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		225	225	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		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		180	180	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		22	21	兒童節禮物(100元*215人=21,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2375M	建築及設備計畫	266	252	
2375	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	266	252	
23751	購建固定資產	266	252	

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112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
146	514	購置機械及設備	194	190	購置行政及教學用個人電腦(含作業系統)(24,000元*4台=96,000元)、筆記型電腦(30,000元*2台=60,000元)及不斷電系統更新(12,000元*2台=24,000元)及購置相機、攝影機等機械設備。
65	515	購置交通及運輸設備	10	0	購置(汰換)教學及行政用廣播設備等。
26	516	購置雜項設備	62	62	行政及教學單槍設備、飲水機設備等雜項設備。
40,967		總計	45,859	41,399	

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 112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				45,593 45,593	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				266 10	增(汰)購行政及教學用廣播器材設備（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				256	添購行政及教學電腦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)。
合 計				45,859	

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 112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				45,859 45,593	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				266	
上年度預算數 國民教育計畫				41,399 41,147	111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				252	
前年度決算數 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	
109年度決算數 國民教育計畫				38,383 38,288	109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				95	
108年度決算數				36,933	109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。

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 112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				36,777	108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				156	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。

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 112 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	26	0	26	
職員	24	0	24	
工友	2	0	2	
總 計	26	0	26	

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臨時人員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	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	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
國民教育計畫	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
正式人員	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
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臨時人員2人，預算金額867,000元。
註2:本校契進人員廚工及教保員用人費用除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
112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112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		
38,054	37,403	用人費用	41,666	41,666	0		
20,901	20,940	正式員額薪資	24,228	24,228	0		
20,135	20,124	職員薪金	23,412	23,412	0		
765	816	工員工資	816	816	0		
2,128	76	聘僱及兼職人員薪資	76	76	0		
1,744		約僱職員薪金	0	0	0		
384	76	兼職人員酬金	76	76	0		
478	402	超時工作報酬	409	409	0		
478	402	加班費	409	409	0		
4,866	5,240	獎金	5,659	5,659	0		
2,444	2,650	考績獎金	3,061	3,061	0		
2,422	2,530	年終獎金	2,533	2,533	0		
	60	其他獎金	65	65	0		
6,342	7,552	退休及卹償金	7,861	7,861	0		
6,228	7,432	職員退休及離職金	7,741	7,741	0		
115	120	工員退休及離職金	120	120	0		
3,340	3,193	福利費	3,433	3,433	0		
2,095	2,148	分擔員工保險費	2,172	2,172	0		
45	60	傷病醫藥費	72	72	0		
1,199	985	其他福利費	1,189	1,189	0		
1,760	2,347	服務費用	2,558	2,558	0		
172	237	水電費	368	368	0		
158	192	工作場所電費	323	323	0		
14	45	工作場所水費	45	45	0		
58	112	郵電費	112	112	0		
10	20	郵費	20	20	0		
37	40	電話費	40	40	0		
11	52	數據通信費	52	52	0		
13	43	旅運費	28	28	0		
13	40	國內旅費	25	25	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112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		
	3	貨物運費	3	3	0		
135	150	印刷裝訂與廣告費	146	146	0		
135	150	印刷及裝訂費	146	146	0		
393	766	修理保養及保固費	751	751	0		
217	250	一般房屋修護費	250	250	0		
36	220	機械及設備修護費	210	210	0		
141	296	雜項設備修護費	291	291	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
869	909	一般服務費	1,012	1,012	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
57	50	外包費	110	110	0		
784	826	計時與計件人員酬金	867	867	0		
27	28	體育活動費	30	30	0		
48	53	專業服務費	64	64	0		
26	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
9	15	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	0		
2	5	委託考選訓練費	5	5	0		
11	13	電腦軟體服務費	24	24	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
297	486	材料及用品費	466	466	0		
297	486	用品消耗	466	466	0		
83	230	辦公（事務）用品	200	200	0		
6	12	報章雜誌	12	12	0		
142	90	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	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112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		
42	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
24	94	其他用品消耗	84	84	0		
237	252	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	266	0	266		
237	252	購建固定資產	266	0	266		
146	190	購置機械及設備	194	0	194		
65		購置交通及運輸設備	10	0	10		
26	62	購置雜項設備	62	0	62		
5	50	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
4	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
4	14	獎勵費用	12	12	0		
	30	競賽及交流活動費	19	19	0		
	30	技能競賽	19	19	0		
613	861	其他	866	866	0		
613	861	其他支出	866	866	0		
613	861	其他	866	866	0		
40,967	41,399	合 計	45,859	45,593	266		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
31,755	資 產 合 計	29,720	30,720	-1,000
31,755	資 產	29,720	30,720	-1,000
13,326	流動資產	11,291	12,291	-1,000
13,326	現金	11,291	12,291	-1,000
13,326	銀行存款	11,291	12,291	-1,000
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
28,286	負 債	28,286	28,286	0
9,133	流動負債	9,133	9,133	0
9,133	應付款項	9,133	9,133	0
9,133	應付代收款	9,133	9,133	0
19,153	其他負債	19,153	19,153	0
19,153	什項負債	19,153	19,153	0
724	存入保證金	724	724	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
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	累積餘額	1,434	2,434	-1,000
31,755	負債及基金餘額合計	29,720	30,720	-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112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	6,538	6,367						65	106
房屋及建築	47,537	20,939						2,114	24,484
機械及設備	9,903	5,542	194	(1)			購置行政及教學用個人電腦、筆記型電腦及不斷電系統等相關機械設備。	1,217	3,338
交通及運輸設備	1,996	1,343	10	(1)			購置行政及教學用廣播器材等交通及運輸設備。	319	344
雜項設備	8,349	7,354	62	(1)			購置行政及教學單槍設備、飲水機設備等雜項設備。	453	604
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	481				18	(9)	電腦軟體攤銷數。		463
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	75,335	41,545	266		18			4,168	29,870

註：

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 112 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	26	0	26	
職員	24	0	24	
工友	2	0	2	
總 計	26	0	26	

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	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
國民教育計畫	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
正式人員	24,228		409		2,533	3,061	65	7,861
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臨時人員2人，預算金額867,000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
112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112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		
38,054	37,403	用人費用	41,666	41,666	0		
20,901	20,940	正式員額薪資	24,228	24,228	0		
20,135	20,124	職員薪金	23,412	23,412	0		
765	816	工員工資	816	816	0		
2,128	76	聘僱及兼職人員薪資	76	76	0		
1,744		約僱職員薪金	0	0	0		
384	76	兼職人員酬金	76	76	0		
478	402	超時工作報酬	409	409	0		
478	402	加班費	409	409	0		
4,866	5,240	獎金	5,659	5,659	0		
2,444	2,650	考績獎金	3,061	3,061	0		
2,422	2,530	年終獎金	2,533	2,533	0		
	60	其他獎金	65	65	0		
6,342	7,552	退休及卹償金	7,861	7,861	0		
6,228	7,432	職員退休及離職金	7,741	7,741	0		
115	120	工員退休及離職金	120	120	0		
3,340	3,193	福利費	3,433	3,433	0		
2,095	2,148	分擔員工保險費	2,172	2,172	0		
45	60	傷病醫藥費	72	72	0		
1,199	985	其他福利費	1,189	1,189	0		
1,760	2,347	服務費用	2,558	2,558	0		
172	237	水電費	368	368	0		
158	192	工作場所電費	323	323	0		
14	45	工作場所水費	45	45	0		
58	112	郵電費	112	112	0		
10	20	郵費	20	20	0		
37	40	電話費	40	40	0		
11	52	數據通信費	52	52	0		
13	43	旅運費	28	28	0		
13	40	國內旅費	25	25	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112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		
	3	貨物運費	3	3	0		
135	150	印刷裝訂與廣告費	146	146	0		
135	150	印刷及裝訂費	146	146	0		
393	766	修理保養及保固費	751	751	0		
217	250	一般房屋修護費	250	250	0		
36	220	機械及設備修護費	210	210	0		
141	296	雜項設備修護費	291	291	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
869	909	一般服務費	1,012	1,012	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
57	50	外包費	110	110	0		
784	826	計時與計件人員酬金	867	867	0		
27	28	體育活動費	30	30	0		
48	53	專業服務費	64	64	0		
26	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
9	15	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	0		
2	5	委託考選訓練費	5	5	0		
11	13	電腦軟體服務費	24	24	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
297	486	材料及用品費	466	466	0		
297	486	用品消耗	466	466	0		
83	230	辦公（事務）用品	200	200	0		
6	12	報章雜誌	12	12	0		
142	90	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	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112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		
42	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
24	94	其他用品消耗	84	84	0		
237	252	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	266	0	266		
237	252	購建固定資產	266	0	266		
146	190	購置機械及設備	194	0	194		
65		購置交通及運輸設備	10	0	10		
26	62	購置雜項設備	62	0	62		
5	50	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37	37	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
4	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
4	14	獎勵費用	12	12	0		
	30	競賽及交流活動費	19	19	0		
	30	技能競賽	19	19	0		
613	861	其他	866	866	0		
613	861	其他支出	866	866	0		
613	861	其他	866	866	0		
40,967	41,399	合 計	45,859	45,593	266		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
31,755	資 產 合 計	29,720	30,720	-1,000
31,755	資 產	29,720	30,720	-1,000
13,326	流動資產	11,291	12,291	-1,000
13,326	現金	11,291	12,291	-1,000
13,326	銀行存款	11,291	12,291	-1,000
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
28,286	負 債	28,286	28,286	0
9,133	流動負債	9,133	9,133	0
9,133	應付款項	9,133	9,133	0
9,133	應付代收款	9,133	9,133	0
19,153	其他負債	19,153	19,153	0
19,153	什項負債	19,153	19,153	0
724	存入保證金	724	724	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
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	基金餘額	1,434	2,434	-1,000
3,469	累積餘額	1,434	2,434	-1,000
31,755	負債及基金餘額合計	29,720	30,720	-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112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	6,538	6,367						65	106
房屋及建築	47,537	20,939						2,114	24,484
機械及設備	9,903	5,542	194	(1)			購置行政及教學用個人電腦、筆記型電腦及不斷電系統等相關機械設備。	1,217	3,338
交通及運輸設備	1,996	1,343	10	(1)			購置行政及教學用廣播器材等交通及運輸設備。	319	344
雜項設備	8,349	7,354	62	(1)			購置行政及教學單槍設備、飲水機設備等雜項設備。	453	604
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	481				18	(9)	電腦軟體攤銷數。		463
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	75,334	41,545	266		18			4,168	29,869

註：

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112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	6,538	6,367						65	106
房屋及建築	47,537	20,939						2,114	24,484
機械及設備	9,903	5,542	194	(1)			購置行政及教學用個人電腦、筆記型電腦及不斷電系統等相關機械設備。	1,217	3,338
交通及運輸設備	1,996	1,343	10	(1)			購置行政及教學用廣播器材等交通及運輸設備。	319	344
雜項設備	8,349	7,354	62	(1)			購置行政及教學單槍設備、飲水機設備等雜項設備。	453	604
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	481				18	(9)	電腦軟體攤銷數。		463
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	75,335	41,545	266		18			4,168	29,870

註：