

特別收入 15-221

中華民國108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
桃園市龍潭區龍源國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區龍源國民小學編

桃園市龍潭區龍源國民小學
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108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) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	26	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	27	頁

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 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，設立資源班 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、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 14 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 20 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，與本市龍潭區德龍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，與本市龍潭區德龍國民小學合併設置會計室主任，配置於本校。

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。

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 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 3,064 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 3,094 萬 5,000 元，普通班 6 班、資源班 1 班、幼教班 1 班，合計 8 班，學生人數 139 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 5 萬 5,000 元(含機械設備 2 萬 5,000 元及什項設備 3 萬元)，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。

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 20 人，較上年度無增減。

(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 3,031 萬 4,000 元，較上年度增加 8 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

本年度預算數 8,000 元，較上年度無增減。

4. 教學收入：

本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，1 幼兒園學雜費收入增加所致。

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 3,094 萬 5,000 元，較上年度增加 3 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 5 萬 5,000 元，較上年度減少 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 3,064 萬元，較上年度預算數 3,052 萬 6,000 元，增加 11 萬 4,000 元，約增 0.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 3,102 萬元，較上年度預算數 3,098 萬 6,000 元，增加 3 萬 4,000 元，約增 0.11%，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，短絀 38 萬元，較上年度預算數短絀 46 萬元，減少短絀 8 萬元，約減 17.39%，將移用以前基金餘額 38 萬元支應。

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(106 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：2 萬 4,443 元。

(2) 利息收入：2,734 元。

(3) 其他財產收入：6,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,522 萬 2,258 元。

政府其他撥入收入：90 萬 3,049 元

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 6,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 9,984 元。

預算數 2,770 萬 8,000 元，決算數 2,647 萬 5,068 元，執行率 95. %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,649 萬 8,596 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 8,923 元。

國民教育計畫預算數 2,777 萬 9,000 元，決算數 2,649 萬 8,596 元，執行率 95.39%、建築及設備計畫預算數 8 萬元，決算數 7 萬 8,923 元，執行率 98.65%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 10 萬 2,451 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：3,569 元。

(2) 利息收入：1,682 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,801 萬 5,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：67 萬 4,670 元。

3. 其他收入：

雜項收入：3 萬 1,900 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 1,600 元。

分配預算數 1,805 萬 3,000 元，實際數 1,885 萬 8,769 元，執行率 104.46%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,737 萬 1,374 元。

2. 建築及設備計畫：

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

交通及運輸設備：1 萬 2,000 元。

國民教育計畫分配預算數 1,802 萬 3,000 元，實際數 1,737 萬 1,374 元，執行率 96.38%、建築及設備計畫分配預算數 5 萬元，實際數 1 萬 2,000 元，執行率 24%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 147 萬 5,395 元，期末基金餘額 402 萬 8,187 元。

桃園市龍潭區龍源國民小學
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108年度

單位：新臺幣

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減
26,475	基金來源	30,640	30,526	
33	財產收入	5	5	
24	財產處分收入	0	0	
3	利息收入	5	5	
6	其他財產收入	0	0	
26,125	政府撥入收入	30,314	30,231	
25,222	公庫撥款收入	30,314	30,231	
903	政府其他撥入收入	0	0	
257	教學收入	313	282	
257	學雜費收入	313	282	
60	其他收入	8	8	
60	雜項收入	8	8	
26,578	基金用途	31,020	30,986	
26,499	國民教育計畫	30,945	30,906	
26,499	國民小學教育	30,945	30,906	
79	建築及設備計畫	75	80	
0	交通及運輸設備	20	20	
79	其他設備	55	60	
-102	本期賸餘 (短絀一)	-380	-460	
2,655	期初基金餘額	2,093	2,504	
0	解繳公庫	0	0	
2,553	期末基金餘額	1,713	2,044	

備註：

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108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)				-380	本期短絀係移用以前基金餘額380,000元	
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-380		
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)				-380		
期初現金及約當現金				7,472		
期末現金及約當現金				7,092		

註：

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣=

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
政府撥入收入				30,314	
公庫撥款收入	年	1	30,314,000	30,314	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	期	1	254,000	254	附設幼兒園學費
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	宿舍管理費收入
總 計：				30,640	

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
26,499 53 24,107 1 15,930 11 15,558 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	30,945 28,186 16,344 15,972	30,906 28,023 15,948 15,576	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資及兼辦會計或人事業務主管 加給)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入扣抵254,000 元、幼兒園雜費收入扣抵29,00 0元)
371 114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
672 12	聘僱及兼職人員薪資	57	88	
615 122	約僱職員薪金	0	35	
57 124	兼職人員酬金	57	53	兼代課鐘點費。
277 13	超時工作報酬	425	420	
277 131	加班費	425	420	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
3,981 15	獎金	3,738	3,693	
1,725 151	考績獎金	1,782	1,730	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,256 152	年終獎金	1,956	1,963	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,401 16	退休及卹償金	5,829	5,820	
1,355 161	職員退休及離職金	1,368	1,368	職員、教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		4,401	4,392	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
46 162	工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
1,846 18	福利費	1,793	2,054	
1,641 181	分擔員工保險費	1,416	1,416	公保費、勞保費、健保費(來自 用人費用明細資料)。
23 183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1 人*1年=16,000元)。
0		21	25	教職員健康檢查費(3,500元*6 人=21,000元)。
0		0	4	
0		2	1	幼兒園契約進用人員廚工健康 檢查費(1,500元*1人*1年=1,50 0元)(配合預算編列至千元,增 列500元)。
182 18Y	其他福利費	140	394	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0		6	6	教職員退休人員三節慰問金(6 ,000元*1年*1人=6,000元)。

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新

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
018Y	其他福利費	192	192	職員、兼行政教師支領之補助費(來自用人費用明細)。
1,6842	服務費用	1,760	1,863	
15521	水電費	174	170	
133212	工作場所電費	150	132	電費(12,500元*12月=150,000元)。
22214	工作場所水費	24	38	水費(2,000元*12月=24,000元)。
7822	郵電費	71	82	
5221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
36222	電話費	39	50	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園管理平台經費。
37224	數據通信費	17	17	網路使用費。
4323	旅運費	54	40	
30231	國內旅費	35	25	參加各項會議、研習、業務等旅費。
0		5	5	戶外教育活動隨行人員費(六年級2,600元*班*2人=10,400元)(配合預算編列至千列200元)。
13235	貨物運費	14	10	科美展作品、器材、書籍等項活動等搬運費。
1924	印刷裝訂與廣告費	22	20	
19241	印刷及裝訂費	22	20	教學及行政用各項表格、手冊刊物、預算書表、圖案卡等印製及各類表冊、印刷影印等。
25225	修理保養及保固費	397	370	
33252	一般房屋修護費	118	115	校舍、辦公室及其他建築物修理維護費。
39255	機械及設備修護費	96	71	校園各項機械設備養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	45	41	校園安全系統設備養護費。
0		2	1	機車養護費(1,700元*1輛=1,700元)(配合預算編列增列300元)。
179257	雜項設備修護費	92	98	各科教學機具、樂器及清潔等費用。
0		24	24	市府下授(17)-飲用水設備管線維修、更換濾心濾棒。
0		20	20	辦公器具養護費(1,048人*1年=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
026	保險費	6	6	

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
0 264	交通及運輸設備保險費	1	1	機車保險費(711元*1輛*1年=711元)(配合預算編列至千元增列289元)。
0 26Y	其他保險費	5	5	學生參加各項比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,016 27	一般服務費	881	1,046	
0 276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用手續費及退休人員退休金發放匯費。
88 279	外包費	108	108	校園保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
906 27D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護之校警薪資、保險及勞退金等(27,500元*13.5月*1人=371,250元)(28,000*13.5*1=378,000元)(配合編列預算至千元，減列250元)。
0 22 27F	體育活動費	0	198	
50 28	專業服務費	83	57	
24 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	24	各項活動、研習內外聘講師專題演講鐘點費及出席審查費...等。(內聘講師鐘點費1,000元*8節=8,000元，外聘講師鐘點費2,000元*9節=18,000元)。
16 287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		18	15	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4 288	委託考選訓練費	4	4	防火訓練管理費。
7 28A	電腦軟體服務費	2	8	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。
0		27	0	薪資系統升級(9,000元*1套=9,000元)、出納系統升級(9,000元*1套=9,000元)及薪資與出納系統維護管理費(4,500元*2套=9,000元)等相關費用。
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
287 3	材料及用品費	358	346	
0 31	使用材料費	9	8	
0 312	燃料	9	8	機車燃料費(28元*26公升*12個月*1輛=8,736元)(配合預算編列至千元，增列264元)。
287 32	用品消耗	349	338	
82 321	辦公(事務)用品	28	28	各處室行政用辦公用品...等。

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新

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
0321	辦公(事務)用品	60	60	班級教學用文具海報紙張、墨、碳粉及電腦耗材、實品...等消耗品。
0		29	32	印製試卷及講義用白報紙、版紙、油墨...等。
13322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務等相關規、考書籍及報費...等。
101323	農業與園藝用品及環境美化費	17	17	環境保護清潔消毒。
0		30	30	掃地用各類清潔用具、維品等。
0		73	103	環境佈置、綠化美化校園。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	10	衛生保健用品。
7632Y	其他用品消耗	74	35	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材等。
0		4	4	交通安全材料費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班設備費(1,200元*2學期*1減列400元)(配合預算編列至千減列400元)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班編輯費(600元*1班*12個月減列200元)(配合預算編列至千減列200元)。
724	租金、償債、利息及相關手續費	72	72	
7245	雜項設備租金	72	72	
72451	雜項設備租金	72	72	影印機租賃費用。
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
066	規費	1	1	
0663	汽車燃料使用費	1	1	機車燃料使用費(450元*1年=450元)(配合預算編列至元增列550元)。
2017	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關不含教育會、校長協會等。
19772	捐助、補助與獎助	0	0	
19772Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
375	競賽及交流活動費	20	10	

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
3751	技能競賽	20	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1479	其他	547	590	
14791	其他支出	547	590	
14791Y	其他	5	5	加強社會教育。
0		26	26	班級費及一般性事務費。
0		84	49	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動...等各項學生活動經費及校務相關活動等。
0		14	14	兒童節禮物(100元*139人=13,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		11	15	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9個月*6班=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		28	27	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40周*139人=27,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		94	102	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		102	133	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		48	88	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*6人=48,000元)。
0		51	51	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(8班-6班)=50,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9個月*1班*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
795M	建築及設備計畫	75	80	
795	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75	80	
7951	購建固定資產	75	80	
48514	購置機械及設備	25	30	購置(汰換)教學及行政用電腦(25,000元*1台=25,000元，含作業系統)、投影機設備等。
0515	購置交通及運輸設備	20	20	購置(汰換)教學及行政用廣播設備等。
31516	購置雜項設備	30	30	購置(汰換)教學及行政用攝影機等什項設備。

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新

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
26,578		總 計	31,020	30,986	

桃園市龍潭區龍源國民小學
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 108 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				30,945 30,945	預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金償債與利息、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費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				75 20	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				55	增(汰)購行政及教學用電腦設備、投影機等機械及什項設備（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）。
合 計				31,020	

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增
7,932	資 產 合 計	7,092	7,472	
7,932	資 產	7,092	7,472	
7,932	流動資產	7,092	7,472	
7,932	現金	7,092	7,472	
7,932	銀行存款	7,092	7,472	
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	
0	準備金	0	0	
0	退休及離職準備 金	0	0	
5,380	負 債	5,380	5,380	
4,428	流動負債	4,428	4,428	
4,428	應付款項	4,428	4,428	
4,428	應付代收款	4,428	4,428	
952	其他負債	952	952	
952	什項負債	952	952	
924	存入保證金	924	924	
0	應付退休及離職 金	0	0	
28	暫收及待結轉帳 項	28	28	
2,553	基金餘額	1,713	2,093	
2,553	基金餘額	1,713	2,093	
2,553	基金餘額	1,713	2,093	
2,553	累積餘額	1,713	2,093	
7,932	負債及基金餘額合計	7,092	7,472	

桃園市龍潭區龍源國民小學
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 108 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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				31,020 30,945	本年度預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金償債與利息、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				75	本年度預計增(汰)購機械、交通及運輸及什項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				30,986 30,906	107年度支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金償債與利息、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				80	107年度增(汰)購機械、交通及運輸及什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				26,578 26,499	106年度決算數26,498,596元，用人費用24,107,205元、服務費用1,684,446元、材料及用品費287,200元、租金償債與利息72,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費200,930元、其他146,815元。
建築及設備計畫				79	106年度決算數78,923元，增(汰)購機械、交通及運輸及什項設備。
105年度決算數				27,635	

桃園市龍潭區龍源國民小學
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 108 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 算 數	說 明
國民教育計畫				27,556	105年度決算 數27,555,719元，用人 費用25,769,059元、服 務費 用1,368,352元、材料 及用品 費227,569元、租金償 債與利 息72,000元、會費捐 助補助分攤照護救濟 與交流活動 費28,582元、其 他90,157元。
建築及設備計畫				80	105年度決算 數79,500元，係 增(汰)購機械、交通 及運輸及什項設備。
104年度決算數 國民教育計畫				26,211 26,054	104年度決算 數26,053,622元，用人 費用24,148,397元、服 務費 用1,438,108元、材料 及用品 費176,591元、租金償 債與利 息72,000元、會費捐 助補助分攤照護救濟 與交流活動 費72,492元、其 他146,034元。
建築及設備計畫				157	104年度決算 數157,041元，增(汰) 購機械、交通及運輸 及什項設備。

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	20	0	20	本年度編列校長1人，教師14人，行政人員4人。 本年度編列工友1人。
職員	19	0	19	
工友	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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749,000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。

龍源國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		1,416	39		338		28,129	57	28,186
		1,416	39		338		28,129	57	28,186
		1,416	37		338		28,127		28,127
			2				2		2
								57	57

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
24,107	28,023	用人費用	28,186	28,186	0		
15,930	15,948	正式員額薪資	16,344	16,344	0		
15,558	15,576	職員薪金	15,972	15,972	0		
371	372	工員工資	372	372	0		
672	88	聘僱及兼職人員薪資	57	57	0		
615	35	約僱職員薪金	0	0	0		
57	53	兼職人員酬金	57	57	0		
277	420	超時工作報酬	425	425	0		
277	420	加班費	425	425	0		
3,981	3,693	獎金	3,738	3,738	0		
1,725	1,730	考績獎金	1,782	1,782	0		
2,256	1,963	年終獎金	1,956	1,956	0		
1,401	5,820	退休及卹償金	5,829	5,829	0		
1,355	5,760	職員退休及離職金	5,769	5,769	0		
46	60	工員退休及離職金	60	60	0		
1,846	2,054	福利費	1,793	1,793	0		
1,641	1,416	分擔員工保險費	1,416	1,416	0		
23	46	傷病醫藥費	39	39	0		
182	592	其他福利費	338	338	0		
1,684	1,863	服務費用	1,760	1,760	0		
155	170	水電費	174	174	0		
133	132	工作場所電費	150	150	0		
22	38	工作場所水費	24	24	0		
78	82	郵電費	71	71	0		
5	10	郵費	10	10	0		
36	55	電話費	44	44	0		
37	17	數據通信費	17	17	0		
43	40	旅運費	54	54	0		
30	30	國內旅費	40	40	0		
13	10	貨物運費	14	14	0		

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108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		
19	20	印刷裝訂與廣告費	22	22	0		
19	20	印刷及裝訂費	22	22	0		
252	370	修理保養及保固費	397	397	0		
33	115	一般房屋修護費	118	118	0		
39	71	機械及設備修護費	96	96	0		
	42	交通及運輸設備修護費	47	47	0		
179	142	雜項設備修護費	136	136	0		
	6	保險費	6	6	0		
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,016	1,046	一般服務費	881	881	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
88	108	外包費	108	108	0		
906	914	計時與計件人員酬金	749	749	0		
22	22	體育活動費	22	22	0		
50	57	專業服務費	83	83	0		
24	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0		
16	21	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
7	8	電腦軟體服務費	29	29	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
287	346	材料及用品費	358	358	0		
	8	使用材料費	9	9	0		
	8	燃料	9	9	0		
287	338	用品消耗	349	349	0		

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 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	
82	120	辦公（事務）用品	117	117	0	
13	10	報章雜誌	10	10	0	
101	150	農業與園藝用品及 環境美化費	120	120	0	
15	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	15	15	0	
76	48	其他用品消耗	87	87	0	
72	72	租金、償債、利息及相 關手續費	72	72	0	
72	72	雜項設備租金	72	72	0	
72	72	雜項設備租金	72	72	0	
79	80	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	75	0	75	
79	80	購建固定資產	75	0	75	
48	30	購置機械及設備	25	0	25	
	20	購置交通及運輸設 備	20	0	20	
31	30	購置雜項設備	30	0	30	
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	
	1	規費	1	1	0	
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	
201	11	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	21	21	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
197		捐助、補助與獎助	0	0	0	
197		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
3	10	競賽及交流活動費	20	20	0	
3	10	技能競賽	20	20	0	
147	590	其他	547	547	0	
147	590	其他支出	547	547	0	

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

15-221-25

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

108年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：

1.其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市龍潭區龍源國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

中華民國108年度									
項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	100,254	63,924	75					1,962	34,443
非理財目的之長期投資									
土地	22,707								22,707
土地改良物	16,674	10,339						459	5,877
房屋及建築	43,040	38,351						391	4,298
機械及設備	7,963	6,068	25	(1)			購置(汰換)教學及行政用電腦、投影機設備等。	749	1,170
交通及運輸設備	1,723	1,621	20	(1)			購置(汰換)教學及行政用廣播設備等。	58	64
雜項設備	8,062	7,467	30	(1)			購置(汰換)教學及行政用攝影機等什項設備。	298	327
購建中固定資產									
軟體	85	78						7	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									
：折舊及攤銷計算原則：採直線法									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。