

特別收入 15-223

中華民國 110 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 110 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	26	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		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 110 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，共計 19 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 110 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、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2,942 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、推廣教育收入及建教合作收入等。
其他收入	7,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	3,056 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	7 萬 5,000 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

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 110 年度

(一)本年度基金來源 2,987 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,056 萬 9,000 元，減少 69 萬 3,000 元，約 2.27%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,063 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,084 萬 9,000 元，減少 21 萬 3,000 元，約 0.69%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 76 萬元，較上年度預算數差短 28 萬元，增加 48 萬元，約增 171.43%，將移用以前基金餘額 76 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（108）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 3,064 萬元，決算數 3,052 萬 685 元，執行率 99.61%。	
徵收及依法分配收入	依法令或契約規定徵收、提撥或分配之收入等。	1. 違規罰款收入 2,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產報廢變賣收入 8,844 元。 2. 利息收入 2,260 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,959 萬 2,363 元。 2. 政府其他撥入收入 50 萬

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 110 年度

		8,158 元。
教學收入	幼兒園學費收入、 幼兒園雜費收入、 推廣教育收入及建 教合作收入等。	1. 學雜費收入 34 萬 5,800 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 6 萬 1,260 元。
基金用途	預算數 3,102 萬元，決算數 2,952 萬 3,569 元，執 行率 95.18%。	
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 3,094 萬 5,000 元，決算數 2,945 萬 5,069 元，執行率 95.19 %。
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 7 萬 5,000 元，決算數 6 萬 8,500 元，執行率 91.33%。

二、上年度已過期間（109 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 1,808 萬 3,000 元，實際執行數 1,826 萬 8,000 元，執行率 101.02%。	
財產收入	財產報廢變賣收 入、合作社租金收 入、合作社等委外 經營權利金收入、 基金各專戶利息收 入及游泳池、禮堂	1. 財產處分收入 7,251 元。 2. 利息收入 743 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 110 年度

	等對外開放場地收入等。	
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,798 萬 359 元。 2. 政府其他撥入收入 10 萬 2,847 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。	1. 學雜費收入 16 萬 8,200 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 8,600 元。
基金用途	預算分配數 1,808 萬 3,000 元，實際執行數 1,483 萬 3,499 元，執行率 82.03%。	
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 1,803 萬 8,000 元，實際執行數 1,481 萬 499 元，執行率 82.11.%。
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 XX 億 4 萬 5,000 元，實際執行數 2 萬 3,000 元，執行率 51.11%。

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110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)
30,521	基金來源	29,876	30,569	-693
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
11	財產收入	5	5	0
9	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	5	5	0
0	其他財產收入	0	0	0
30,101	政府撥入收入	29,427	30,244	-817
29,592	公庫撥款收入	29,427	30,244	-817
508	政府其他撥入收入	0	0	0
346	教學收入	437	313	124
346	學雜費收入	437	313	124
61	其他收入	7	7	0
61	雜項收入	7	7	0
29,524	基金用途	30,636	30,849	-213
29,455	國民教育計畫	30,561	30,774	-213
29,455	國民小學教育	30,561	30,774	-213
69	建築及設備計畫	75	75	0
30	交通及運輸設備	20	20	0
39	其他設備	55	55	0
997	本期賸餘（短絀－）	-760	-280	-480
1,902	期初基金餘額	2,619	1,522	1,097
0	解繳公庫	0	0	0
2,899	期末基金餘額	1,859	1,242	617

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110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)	-760	本期短絀係移用以前基金餘額760,000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)	-760	
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)	-760	
期初現金及約當現金	7,244	
期末現金及約當現金	6,484	

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 110 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				29,427	
公庫撥款收入	年	1	29,427,000	29,427	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	期	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				7	
雜項收入	年	1	7,000	7	宿舍管理費收入。
總 計：				29,876	

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110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
29,455	53	國民教育計畫	30,561	30,774	
27,242	1	用人費用	27,095	28,084	
14,504	11	正式員額薪資	15,624	16,908	
14,313	113	職員薪金	15,624	16,536	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378,000 元、幼兒園雜費收入扣抵29,00 0元)
191	114	工員工資	0	372	
774	12	聘僱及兼職人員薪資	57	57	
716	122	約僱職員薪金	0	0	
58	124	兼職人員酬金	57	57	兼代課鐘點費。
334	13	超時工作報酬	390	439	
334	131	加班費	390	439	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)。
3,559	15	獎金	3,661	3,860	
1,453	151	考績獎金	1,684	1,836	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,096	152	年終獎金	1,977	2,024	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	0	0	
5,983	16	退休及卹償金	5,391	4,961	
5,958	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			4,023	3,533	市府下授(45)-退休撫卹金。
25	162	工員退休及離職金	0	60	
2,087	18	福利費	1,972	1,859	
1,529	181	分擔員工保險費	1,368	1,416	公保費60,904元、勞保費143,7 34元、健保費1,163,362元機關 補助負擔部分(來自用人費用明 細資料)。
35	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			17	18	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*5人=17,500元)(配合預算編列至千元,減列500 元)。
0			2	2	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)。
0			7	7	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000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110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
524	18Y 其他福利費	192	192	職員、兼行政教師支領之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		364	202	市府下授(43)-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)。
1,541	2 服務費用	2,173	1,737	
175	21 水電費	234	234	
151	212 工作場所電費	204	204	電費(17,000元*12月=204,000元)。
24	214 工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
76	22 郵電費	107	85	
10	221 郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
41	222 電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
0		50	70	公務用電話費。
25	224 數據通信費	42	0	網路使用費。
26	23 旅運費	50	50	
26	231 國內旅費	5	5	戶外教育活動隨行人員費用(六年級2,600元*班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		35	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0	235 貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍及各項活動等搬運費。
11	24 印刷裝訂與廣告費	30	20	
11	241 印刷及裝訂費	30	20	教學及行政用各項表格日誌、手冊刊物、預算書表、電腦答案卡等印製及各類表冊、單據印刷影印等。
282	25 修理保養及保固費	656	255	
48	252 一般房屋修護費	186	93	校舍、辦公室及其他建築等之修理維護費。
20	255 機械及設備修護費	165	96	校園各項機械設備養護費等。
0	256 交通及運輸設備修護費	46	10	校園安全系統設備養護費等。
0		2	2	機車養護費(1,700元*1輛*1年=1,700元)(配合預算編列至千元增列300元)。
214	257 雜項設備修護費	25	24	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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110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
0257	雜項設備修護費	20	20	辦公器具養護費(1,048元*19人*1年=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
0		212	10	各科教學機具、樂器及水塔清潔費等費用。
126	保險費	7	7	
1264	交通及運輸設備保險費	3	3	機車保險費(強制險及任意險)。
026Y	其他保險費	4	4	學生參加各項比賽、活動辦理意外及醫療保險。
85427	一般服務費	944	945	
1276	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。
88279	外包費	108	108	校園保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
74527D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		797	797	校園安全維護之校警薪資、保險及勞退金等(29,500元*13.5月*2人=796,500元)(配合編列預算至千元，增列500元)。
0		16	16	臨時人員未休假加班費。
1927F	體育活動費	21	22	員工文康活動費(1,000元*21人=21,000元)。
4428	專業服務費	73	69	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	22	各項活動、研習內聘講師專題演講鐘點費...等。(內聘講師鐘點費1,000元*8節=8,000元)。
0		14	0	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費及出席審查費...等。(外聘講師鐘點費2,000元*7節=14,000元)。
14287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	7	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		7	7	消防安全、衛生檢查及簽證費。
4288	委託考選訓練費	4	4	防火訓練管理費。
1328A	電腦軟體服務費	2	2	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。

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110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
028A	電腦軟體服務費	27	27	薪資系統升級與維護(升級9,000元*1套=9,000元，維護4,800元*1套=4,800元)、出納系統升級與維護(升級9,000元*1套=9,000元，維護3,960元*1套=3,960元)等相關費用(配合預算編列至千元，增列240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)。
2163	材料及用品費	371	358	
031	使用材料費	7	9	
0312	燃料	7	9	機車燃料費(24元*26公升*12個月*1輛=7,488元)(配合預算編列至千元，減列488元)。
21532	用品消耗	364	349	
82321	辦公(事務)用品	60	60	班級教學用文具海報紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品..等消耗品。
0		29	29	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨...等。
0		31	31	各處室行政用辦公用品...等。
7322	報章雜誌	8	8	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費...等。
108323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		66	73	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		43	43	環境保護清潔消毒。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	10	衛生保健用品。
1332Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12個月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		55	48	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
724	租金、償債、利息及相關手續費	84	84	

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110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
7245	雜項設備租金	84	84	
72451	雜項設備租金	84	84	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輛*1年=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	0	
0743	獎勵費用	6	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	10	10	
0751	技能競賽	10	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3839	其他	820	499	
38391	其他支出	820	499	
38391Y	其他	5	5	加強社會教育。
0		26	26	班級費及一般性事務費。
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*1班*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		11	11	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*6班=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		26	25	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40周*128人=25,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		88	87	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		66	80	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。

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110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	其他		72	48	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*9人=72,000元)。
0			264	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費
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			13	13	兒童節禮物(100元*128人=12,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			114	69	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。
695M	建築及設備計畫		75	75	
695	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		75	75	
6951	購建固定資產		75	75	
0514	購置機械及設備		25	25	購置(汰換)行政用筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)、投影機設備等。
30515	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。
39516	購置雜項設備		30	30	購置(汰換)教學及行政用攝影機等雜項設備。
29,524	總 計		30,636	30,849	

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 110 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				30,561 30,561	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）。
合 計				30,636	

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 110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				30,636 30,561	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、交通及運輸及雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				30,849 30,774	109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				75	109年度支應增(汰)購機械、交通及運輸及雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				29,524 29,455	108年度決算數係支應用人費用、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				69	108年度決算數係支應增(汰)購機械、交通及運輸及雜項設備。
107年度決算數 國民教育計畫				30,921 30,851	107年度決算數係支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金償債與利息、稅捐及規費(強制費)、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費用。

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 110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
建築及設備計畫				70	107年度決算數係支 應增(汰)購機械、交 通及運輸及雜項設 備。
106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 雜項設備。

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 110 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	-1	19	本年度編列校長1人，教師14人，行政人員4人。 本年度因工友調校，遇缺不補，減列1人。
職員	19	0	19	
工友	1	-1	0	
總 計	20	-1	19	

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	15,624		390		1,977	1,684		5,391
國民教育計畫	15,624		390		1,977	1,684		5,391
正式人員	15,624		390		1,977	1,684		5,391
聘僱人員								
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813,000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
110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				
		1,368	42		562		27,038	57	27,095
		1,368	42		562		27,038	57	27,095
		1,368	40		562		27,036		27,036
			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110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		
27,242	28,084	用人費用	27,095	27,095	0		
14,504	16,908	正式員額薪資	15,624	15,624	0		
14,313	16,536	職員薪金	15,624	15,624	0		
191	372	工員工資	0	0	0		
774	57	聘僱及兼職人員薪資	57	57	0		
716		約僱職員薪金	0	0	0		
58	57	兼職人員酬金	57	57	0		
334	439	超時工作報酬	390	390	0		
334	439	加班費	390	390	0		
3,559	3,860	獎金	3,661	3,661	0		
1,453	1,836	考績獎金	1,684	1,684	0		
2,096	2,024	年終獎金	1,977	1,977	0		
10		其他獎金	0	0	0		
5,983	4,961	退休及卹償金	5,391	5,391	0		
5,958	4,901	職員退休及離職金	5,391	5,391	0		
25	60	工員退休及離職金	0	0	0		
2,087	1,859	福利費	1,972	1,972	0		
1,529	1,416	分擔員工保險費	1,368	1,368	0		
35	43	傷病醫藥費	42	42	0		
524	400	其他福利費	562	562	0		
1,541	1,737	服務費用	2,173	2,173	0		
175	234	水電費	234	234	0		
151	204	工作場所電費	204	204	0		
24	30	工作場所水費	30	30	0		
76	85	郵電費	107	107	0		
10	10	郵費	10	10	0		
41	75	電話費	55	55	0		
25		數據通信費	42	42	0		
26	50	旅運費	50	50	0		
26	40	國內旅費	40	40	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110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		
	10	貨物運費	10	10	0		
11	20	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
11	20	印刷及裝訂費	30	30	0		
282	255	修理保養及保固費	656	656	0		
48	93	一般房屋修護費	186	186	0		
20	96	機械及設備修護費	165	165	0		
	12	交通及運輸設備修護費	48	48	0		
214	54	雜項設備修護費	257	257	0		
1	7	保險費	7	7	0		
1	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
854	945	一般服務費	944	944	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
88	108	外包費	108	108	0		
745	813	計時與計件人員酬金	813	813	0		
19	22	體育活動費	21	21	0		
44	69	專業服務費	73	73	0		
14	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
14	14	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
13	29	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		
216	358	材料及用品費	371	371	0		
	9	使用材料費	7	7	0		
	9	燃料	7	7	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110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		
215	349	用品消耗	364	364	0		
82	120	辦公（事務）用品	120	120	0		
7	8	報章雜誌	8	8	0		
108	146	農業與園藝用品及環境美化費	139	139	0		
5	10	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	0		
13	65	其他用品消耗	72	72	0		
72	84	租金、償債、利息及相關手續費	84	84	0		
72	84	雜項設備租金	84	84	0		
72	84	雜項設備租金	84	84	0		
69	75	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75	0	75		
69	75	購建固定資產	75	0	75		
	25	購置機械及設備	25	0	25		
30	20	購置交通及運輸設備	20	0	20		
39	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		
1	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17	17	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
		獎勵費用	6	6	0		
	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
	10	技能競賽	10	10	0		
383	499	其他	820	820	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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110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：								

110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
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
7,524	資 產 合 計	6,484	7,244	-760
7,524	資 產	6,484	7,244	-760
7,524	流動資產	6,484	7,244	-760
7,524	現金	6,484	7,244	-760
7,524	銀行存款	6,484	7,244	-760
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
4,625	負 債	4,625	4,625	0
4,179	流動負債	4,179	4,179	0
4,179	應付款項	4,179	4,179	0
4,179	應付代收款	4,179	4,179	0
446	其他負債	446	446	0
446	什項負債	446	446	0
446	存入保證金	446	446	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
2,899	基金餘額	1,859	2,619	-760
2,899	基金餘額	1,859	2,619	-760
2,899	基金餘額	1,859	2,619	-760
2,899	累積餘額	1,859	2,619	-760
7,524	負債及基金餘額合計	6,484	7,244	-760

桃園市龍潭區龍源國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地	22,716								22,716
土地改良物	20,611	20,313							298
房屋及建築	46,013	18,234						2,242	25,537
機械及設備	12,387	5,519	25				購置(汰換)行政用筆記型電腦、投影機設備等。	1,934	4,959
交通及運輸設備	1,924	1,518	20				購置(汰換)教學及行政用廣播設備等。	346	80
雜項設備	8,735	7,132	30				購置(汰換)教學及行政用攝影機等雜項設備。	1,466	167
購建中固定資產									
電腦軟體	4							2	2
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	112,390	52,716	75					5,990	53,759

註：