

特別收入 15-222

中華民國 111 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 111 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 111 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、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 15 人、行政人員 4 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。(合併設置：【與本市龍潭區三坑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 111 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	2,804 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	3 萬元	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	2,966 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	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

- (一)本年度基金來源 2,895 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,987 萬 6,000 元，減少 92 萬元，約 3.08%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 2,973 萬 8,000 元，較上年度預算數 3,063 萬 6,000 元，減少 89 萬 8,000 元，約 2.93%，主要係教職員工俸給減少所

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 111 年度

致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 78 萬 2,000 元，較上年度預算數差短 76 萬元，增加 2 萬 2,000 元，約 2.89%，將移用以前基金餘額 78 萬 2,000 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（109）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 3,056 萬 9,000 元，決算數 3,035 萬 3,884 元，執行率 99.30%。	
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. 財產處分收入 1 萬 5,901 元。 2. 利息收入 1,271 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,914 萬 1,882 元。 2. 政府其他撥入收入 83 萬 1,398 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 33 萬 1,376 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 3 萬 2,056 元。
基金用途	預算數 3,084 萬 9,000 元，決算數 2,672 萬 4,181 元，執行率 86.63%。	
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（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 111 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 3,077 萬 4,000 元，決算數 2,666 萬 2,181 元，執行率 86.64 %。
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 2,000 元，執行率 82.67%。

二、上年度已過期間（110 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 1,799 萬 6,000 元，實際執行數 1,797 萬 2,487 元，執行率 99.87%。	
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. 財產處分收入 2,479 元。 2. 利息收入 614 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,777 萬 2,000 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 15 萬 1,266 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 4 萬 6,128 元。
基金用途	預算分配數 1,799 萬 6,000 元，實際執行數 1,484 萬 470 元，執行率 82.47%。	
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 111 年度

		1,795 萬 1,000 元，實際執行數 1,481 萬 5,323 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 4 萬 5,000 元，實際執行數 2 萬 5,147 元，執行率 55.88 %。

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111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)
30,354	基金來源	28,956	29,876	-920
17	財產收入	5	5	0
16	財產處分收入	2	0	2
1	利息收入	3	5	-2
29,973	政府撥入收入	28,046	29,427	-1,381
29,142	公庫撥款收入	28,046	29,427	-1,381
831	政府其他撥入收入	0	0	0
331	教學收入	875	437	438
331	學雜費收入	875	437	438
32	其他收入	30	7	23
32	雜項收入	30	7	23
26,724	基金用途	29,738	30,636	-898
26,662	國民教育計畫	29,663	30,561	-898
26,662	國民小學教育	29,663	30,561	-898
62	建築及設備計畫	75	75	0
23	交通及運輸設備	20	20	0
39	其他設備	55	55	0
3,630	本期賸餘(短絀一)	-782	-760	-22
2,899	期初基金餘額	5,769	2,619	3,150
0	解繳公庫	0	0	0
6,529	期末基金餘額	4,987	1,859	3,128

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111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)				-782	本期短絀係移用以前基金餘額782,000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)				-782		
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)				-782		
期初現金及約當現金				10,950		
期末現金及約當現金				10,168		

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 111 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	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				28,046	
公庫撥款收入	年	1	28,046,000	28,046	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	期	1	756,000	756	附設幼兒園學費收入。
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	宿舍管理費收入。
總 計：				28,956	

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111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
26,662 ⁵³ 24,384 ¹ 13,912 ¹¹ 13,912 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	29,663 26,054 14,880 14,880	30,561 27,095 15,624 15,624	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756,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)
786 ¹² 721 ¹²² 65 ¹²⁴ 333 ¹³ 333 ¹³¹	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	57 0 57 311 311	57 0 57 390 390	兼代課鐘點費。 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)。
2,860 ¹⁵ 1,203 ¹⁵¹ 1,657 ¹⁵² 0 ^{15Y}	獎金 考績獎金 年終獎金 其他獎金	3,479 1,420 2,049 10	3,661 1,684 1,977 0	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
4,723 ¹⁶ 4,723 ¹⁶¹ 0 1,769 ¹⁸ 1,449 ¹⁸¹	退休及卹償金 職員退休及離職金 福利費 分擔員工保險費	5,550 1,452 4,098 1,777 1,464	5,391 1,368 4,023 1,972 1,368	職員、教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。 市府下授(45)-退休撫卹金。 公保費65,178元、勞保費153,8 21元、健保費1,245,001元機關 補助負擔部分(來自用人費用明 細資料)。
34 ¹⁸³ 0 0 0	傷病醫藥費	16 11 2 7	16 17 2 7	校長健康檢查費(16,000元*1人 *1年=16,000元)。 40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，增列500 元)。 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)。 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111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
28618Y	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		79	364	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人=6,000元)。
1,5762	服務費用	2,201	2,173	
18021	水電費	234	234	
149212	工作場所電費	204	204	電費(17,000元*12月=204,000元)。
31214	工作場所水費	30	30	水費(2,500元*12月=30,000元)。
6622	郵電費	107	107	
3221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
63222	電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
0		50	50	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
1223	旅運費	50	50	
12231	國內旅費	35	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		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)。
0235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍及各項活動等搬運費。
2924	印刷裝訂與廣告費	30	30	
29241	印刷及裝訂費	30	30	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。
30125	修理保養及保固費	676	656	
92252	一般房屋修護費	186	186	校舍、辦公室及其他建築等之修理維護費。
60255	機械及設備修護費	175	165	校園各項機械設備養護費等。
0256	交通及運輸設備修護費	0	2	
0		46	46	校園安全系統設備養護費等。
149257	雜項設備修護費	27	25	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		21	20	辦公器具養護費(1,048元*20人*1年=20,960元)(配合預算編列至千元,增列40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111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	221	212	各科教學機具、樂器及水塔清潔費等費用。
226	保險費	5	7	
2264	交通及運輸設備保險費	0	3	
026Y	其他保險費	5	4	學生參加各項比賽、活動辦理意外及醫療保險。
87227	一般服務費	958	944	
3276	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)。
76027D	計時與計件人員酬金	16	16	臨時人員未休假加班費。
0		810	797	校園安全維護之校警薪資、保險及勞退金等(30,000元*2人*13.5月=810,000元)。
2127F	體育活動費	22	21	員工文康活動費(1,000元*22人=22,000元)(含部款契進人員2人)。
4328	專業服務費	69	73	
5285	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		14	14	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*7節=14,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	7	7	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		5	11	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	4	6	防火訓練管理費。
2828A	電腦軟體服務費	31	27	薪資系統升級與維護費(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費(升級9,000元*1套=9,000元，維護3,960元*1套=3,960元)、雲端差勤系統維護費4,000元*1套=4,000元等相關費用，合計30,760元(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)。
2633	材料及用品費	421	371	
031	使用材料費	0	7	
0312	燃料	0	7	
26232	用品消耗	421	364	

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111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
82321	辦公（事務）用品	80	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		35	29	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨...等。
0		40	31	各處室行政用辦公用品...等。
9322	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。
131323	農業與園藝用品及環境美化費	45	43	環境保護清潔消毒。
0		75	66	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		35	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
23328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	25	衛生保健用品。
1732Y	其他用品消耗	5	4	交通安全材料費。
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		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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		55	55	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
834	租金、償債、利息及相關手續費	84	84	
8345	雜項設備租金	84	84	
83451	雜項設備租金	84	84	影印機租賃費用。
06	稅捐及規費(強制費)	0	1	
066	規費	0	1	
0663	汽車燃料使用費	0	1	
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19	17	
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	8	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111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
0743	獎勵費用	8	6	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。
3559	其他	884	820	
35591	其他支出	884	820	
35591Y	其他	15	5	加強社會教育。
0		35	26	班級費及一般性事務費。
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		29	26	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40周*141人=28,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		96	88	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		84	66	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		72	72	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*9人=72,000元)。
0		8	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9個月*2班*2人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		264	264	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*(9班-6班)=50,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		14	13	兒童節禮物(100元*141人=14,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		125	114	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。
625M	建築及設備計畫	75	75	
625	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75	75	

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111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
6251	購建固定資產		75	75	
14514	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)。
23515	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。
26516	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。
26,724	總	計	29,738	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 111 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				29,663 29,663	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				29,738	

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 111 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				29,738 29,663	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	本年度預計支應增(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				30,636 30,561	110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	110年度預計支應增(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				26,724 26,662	109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				62	109年度決算數係支應增(汰)購機械、交通及運輸及雜項設備。
108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。

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 111 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				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。
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。

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 111 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	19	1	20	差異係因附設幼兒園增班0.5班，增加教師1人所致。
職員	19	1	20	
總 計	19	1	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。

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	14,880		311		2,049	1,420	10	5,550
國民教育計畫	14,880		311		2,049	1,420	10	5,550
正式人員	14,880		311		2,049	1,420	10	5,550
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826,000元。

註二:本校於104學年度前成立附設幼兒園，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。

龍源國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		1,464	36		277		25,997	57	26,054
		1,464	36		277		25,997	57	26,054
		1,464	34		277		25,995		25,995
			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111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		
24,384	27,095	用人費用	26,054	26,054	0		
13,912	15,624	正式員額薪資	14,880	14,880	0		
13,912	15,624	職員薪金	14,880	14,880	0		
786	57	聘僱及兼職人員薪資	57	57	0		
721		約僱職員薪金	0	0	0		
65	57	兼職人員酬金	57	57	0		
333	390	超時工作報酬	311	311	0		
333	390	加班費	311	311	0		
2,860	3,661	獎金	3,479	3,479	0		
1,203	1,684	考績獎金	1,420	1,420	0		
1,657	1,977	年終獎金	2,049	2,049	0		
		其他獎金	10	10	0		
4,723	5,391	退休及卹償金	5,550	5,550	0		
4,723	5,391	職員退休及離職金	5,550	5,550	0		
1,769	1,972	福利費	1,777	1,777	0		
1,449	1,368	分擔員工保險費	1,464	1,464	0		
34	42	傷病醫藥費	36	36	0		
286	562	其他福利費	277	277	0		
1,576	2,173	服務費用	2,201	2,201	0		
180	234	水電費	234	234	0		
149	204	工作場所電費	204	204	0		
31	30	工作場所水費	30	30	0		
66	107	郵電費	107	107	0		
3	10	郵費	10	10	0		
63	55	電話費	55	55	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
12	50	旅運費	50	50	0		
12	40	國內旅費	40	40	0		
	10	貨物運費	10	10	0		
29	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	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111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		
29	30	印刷及裝訂費	30	30	0		
301	656	修理保養及保固費	676	676	0		
92	186	一般房屋修護費	186	186	0		
60	165	機械及設備修護費	175	175	0		
	48	交通及運輸設備修護費	46	46	0		
149	257	雜項設備修護費	269	269	0		
2	7	保險費	5	5	0		
2	3	交通及運輸設備保險費	0	0	0		
	4	其他保險費	5	5	0		
872	944	一般服務費	958	958	0		
3	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
88	108	外包費	108	108	0		
760	813	計時與計件人員酬金	826	826	0		
21	21	體育活動費	22	22	0		
43	73	專業服務費	69	69	0		
5	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
9	18	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	0		
2	6	委託考選訓練費	4	4	0		
28	27	電腦軟體服務費	31	31	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
263	371	材料及用品費	421	421	0		
	7	使用材料費	0	0	0		
	7	燃料	0	0	0		
262	364	用品消耗	421	421	0		
82	120	辦公（事務）用品	155	155	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111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		
9	8	報章雜誌	8	8	0		
131	139	農業與園藝用品及 環境美化費	155	155	0		
23	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
17	72	其他用品消耗	73	73	0		
83	84	租金、償債、利息及相 關手續費	84	84	0		
83	84	雜項設備租金	84	84	0		
83	84	雜項設備租金	84	84	0		
62	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		
62	75	購建固定資產	75	0	75		
14	25	購置機械及設備	25	0	25		
23	20	購置交通及運輸設 備	20	0	20		
26	30	購置雜項設備	30	0	30		
	1	稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
	1	規費	0	0	0		
	1	汽車燃料使用費	0	0	0		
1	17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	19	19	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	8	8	0		
	6	獎勵費用	8	8	0		
	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
	10	技能競賽	10	10	0		
355	820	其他	884	884	0		
355	820	其他支出	884	884	0		
355	820	其他	884	884	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

年度
年算
前決

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
11,710	資 產 合 計	10,168	10,950	-782
11,710	資 產	10,168	10,950	-782
11,710	流動資產	10,168	10,950	-782
11,710	現金	10,168	10,950	-782
11,710	銀行存款	10,168	10,950	-782
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
5,181	負 債	5,181	5,181	0
4,960	流動負債	4,960	4,960	0
4,960	應付款項	4,960	4,960	0
4,960	應付代收款	4,960	4,960	0
222	其他負債	222	222	0
222	什項負債	222	222	0
222	存入保證金	222	222	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
6,529	基金餘額	4,987	5,769	-782
6,529	基金餘額	4,987	5,769	-782
6,529	基金餘額	4,987	5,769	-782
6,529	累積餘額	4,987	5,769	-782
11,710	負債及基金餘額合計	10,168	10,950	-782

信託代理與保證資產
保證品

86 信託代理與保證負債
86 應付保證品

86
86

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111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	20,322							289
房屋及建築	46,013	19,202						2,242	24,569
機械及設備	12,912	6,413	25	(1)			購置(汰 換)行政用 筆記型電 腦。	1,939	4,585
交通及運輸設備	1,914	1,494	20	(1)			購置(汰 換)教學及 行政用廣播 設備等。	350	90
雜項設備	9,102	7,430	30	(1)			購置(汰 換)教學及 行政用攝影 機等雜項設 備。	1,472	230
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	23							2	21
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	113,291	54,861	75					6,005	52,500

註：