

特別收入 16-222

中華民國 114 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
桃園市龍潭區龍星國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區龍星國民小學編

桃園市龍潭區龍星國民小學
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 114 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

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 4 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 77 人、行政人員 6 人、工友 2 人，共計 86 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。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

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。

貳、業務計畫

一、基金來源

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 4,759 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	10 萬元	禮堂、會議室等對外開放場地收入等。
教學收入	49 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 7,000 元	職務宿舍管理費收入、資源回收款收入等。

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	1 億 5,103 萬 9,000 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	117 萬 2,000 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 1 億 4,821 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,037 萬 5,000 元，減少 216 萬 4,000 元，約 1.44%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 5,221 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,437 萬 5,000 元，增減少 216 萬 4,000 元，約 1.40%，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 400 萬元，較上年度預算數差短

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

400 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 400 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（112）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 1 億 3,587 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,574 萬 362 元，執行率 99.90%。	
財產收入	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 3 萬 1,247 元。 2. 其他財產收入 16 萬 6,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 3,354 萬 9,261 元。 2. 政府其他撥入收入 131 萬 6,011 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 51 萬 2,200 元。
其他收入	職務宿舍管理收入、資源回收款收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 16 萬 5,043 元。
基金用途	預算數 1 億 3,737 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,609 萬 5,408 元，執行率 99.07%。	
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 1 億 3,620 萬元，決算數 1 億 3,504 萬 3,815 元，執行率 99.15%。

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 117 萬 2,000 元，決算數 105 萬 1,593 元，執行率 89.73%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間（113 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 8,018 萬 1,000 元，實際執行數 8,079 萬 1,778 元，執行率 100.76%。	
財產收入	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 2 萬 2,621 元。 2. 其他財產收入 10 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 7,993 萬 2,080 元。 2. 政府其他撥入收入 46 萬 1,207 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 25 萬 9,200 元。
其他收入	資源回收款收入、職務宿舍管理收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 4,670 元。
基金用途	預算分配數 8,825 萬 5,000 元，實際執行數 8,171 萬 4,297 元，執行率 92.59%。	
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 8,742 萬 9,000 元，實際執行數 8,139 萬 5,902 元，執行

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

		率 93.10%。
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 82 萬 6,000 元，實際執行數 31 萬 8,395 元，執行率 38.55 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,805 萬 6,000 元，其中 812 萬 5,200 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。

桃園市龍潭區龍星國民小學
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114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)
135,740	基金來源	148,211	150,375	-2,164
198	財產收入	3	103	-100
31	利息收入	3	3	0
167	其他財產收入	0	100	-100
134,865	政府撥入收入	147,596	149,701	-2,105
133,549	公庫撥款收入	147,596	149,701	-2,105
1,316	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
512	教學收入	495	554	-59
512	學雜費收入	495	554	-59
165	其他收入	17	17	0
165	雜項收入	17	17	0
136,095	基金用途	152,211	154,375	-2,164
135,044	國民教育計畫	151,039	153,203	-2,164
135,044	國民小學教育	151,039	153,203	-2,164
1,052	建築及設備計畫	1,172	1,172	0
0	營建及修建工程	512	512	0
0	交通及運輸設備	85	80	5
1,052	其他設備	575	580	-5
-355	本期賸餘（短絀－）	-4,000	-4,000	0
13,843	期初基金餘額	9,488	12,343	-2,855
0	解繳公庫	0	0	0
13,488	期末基金餘額	5,488	8,343	-2,855

備註：

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-4,000	
期初現金及約當現金	22,056	
期末現金及約當現金	18,056	

註：

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				147,596	
公庫撥款收入	年	1	147,596,000	147,596	市府撥入經費。
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	禮堂、會議室等對外場地設施使用費收入。
教學收入				495	
學雜費收入	年	1	428,000	428	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	33,000	33	幼兒園雜費收入50%扣抵用人費用。
學雜費收入	年	1	34,000	34	幼兒園雜費收入50%作為教學行政費用。
其他收入				17	
雜項收入	年	1	17,000	17	職務宿舍管理費收入8,000元和資源回收款收入9,000元。
總 計：				148,211	

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
135,044	53	國民教育計畫	151,039	153,203	
127,385	1	用人費用	129,825	132,135	
78,249	11	正式員額薪資	81,300	83,352	
77,453	113	職員薪金	80,556	82,536	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)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵428,000元及幼兒園雜費收入扣抵33,000元)。
					工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
797	114	工員工資	744	816	
2,022	12	聘僱及兼職人員薪資	538	538	
1,176	122	約僱職員薪金	0	0	
846	124	兼職人員酬金	538	538	兼代課鐘點費。
1,344	13	加(夜)班費	904	950	
1,344	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	904	950	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
19,823	15	獎金	17,753	18,137	
10,004	151	考績獎金	8,591	8,848	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,799	152	年終獎金	9,082	9,209	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
20	15Y	其他獎金	80	80	市府下授(47)-服務獎章。
15,317	16	退休及卹償金	17,534	17,371	
15,257	161	職員退休及離職金	8,688	8,796	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			8,750	8,479	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
60	162	工員退休及離職金	96	96	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細資料)。
10,630	18	福利費	11,796	11,787	
7,757	181	分擔員工保險費	8,796	8,904	公保2,753,148元、勞保372,950元及健保5,669,902元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
56	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			112	109	公教人員及工友滿50歲共32名，以每人3,500元編列健康檢查費，計112,000元。
0			2	2	幼兒園廚工1名，以每人1,500元編列健康檢查費，計1,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	81	90	公教人員40歲以上未滿50歲共18名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計81,000元。
0		3	3	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
2,81818Y	其他福利費	416	416	職員、兼行政教師及工友休假補助費(16,000元*26人=416,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		2,370	2,247	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,8792	服務費用	7,242	7,805	
80921	水電費	1,604	1,455	
809212	工作場所電費	480	480	學校用電費(40,000元*12月=480,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		674	525	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0214	工作場所水費	150	150	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
4222	郵電費	258	258	
22221	郵費	30	30	學校用郵資。
17222	電話費	84	84	公務用電話費。
3224	數據通信費	144	144	校園對外網路通訊費。
13123	旅運費	187	192	
41231	國內旅費	55	55	因公出差旅費。
0		42	47	戶外教育活動隨行人員費用2,600元*8班*2人=41,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
90235	貨物運費	90	90	市府下授(24)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
4524	印刷裝訂與廣告費	100	100	
45241	印刷及裝訂費	100	100	各類表冊、預算書、試卷、單據印刷及影印等。
1,37625	修理保養及保固費	3,007	3,094	
228252	一般房屋修護費	966	966	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000元)。
206254	其他建築修護費	100	100	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
111255	機械及設備修護費	209	209	電腦、電梯等機械設備保養維護、電腦設備維護費。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0256	交通及運輸設備修護費	100	100	廣播系統等交通及運輸設備維護修繕費。
479257	雜項設備修護費	34	116	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		88	89	辦公器具養護費(1,048元*84人*1年=88,032元)(配合預算編列至千元，減列32元)。
0		46	47	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		606	606	教學及行政設備養護費和校園水塔、化糞池及廁所等委外清潔費用。
0		58	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
353258	其他資產修護費	800	861	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
226	保險費	5	5	
226Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療等保險。
2,26527	一般服務費	1,859	2,479	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
129279	外包費	78	78	校園保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,04727D	計時與計件人員酬金	0	680	
0		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(108,000元*1人=108,000元)。
0		1,426	1,364	(A)校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(34,500元*13.5月*3人=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)(B)校園安全維護之校警特別休假未休之工資28,000元。
8827F	體育活動費	186	188	員工文康活動費(2,000元*93人=186,000元)。
13728	專業服務費	150	150	
36282	專技人員酬金	36	36	電機技師費(3,000元*12月=36,000元)。
52285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	1.各項活動、研習內聘講師講座鐘點1,000元*20節=20,000元。2.外聘講師講座鐘點2,000元*10節=20,000元。3.外聘委員出席費2,500元*8次=20,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
17287002883128A0722972291390339032943211532210832301632815732Y0000837371	委託檢驗(定)試驗認證費 委託考選訓練費 電腦軟體服務費 公共關係費 公共關係費 材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品 報章雜誌 農業與園藝用品及環境美化費 醫療用品(非醫療院所使用) 其他用品消耗 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 會費	52010811727271471421030100920529742910984	52010811727271471421030100920529742910984	消防安全、衛生檢查及簽證費。 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。 教職員工參加業務相關訓練費用。 差勤系統維護費。 薪資、現金出納管理系統維護費。 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。 各處室行政用辦公用品，班級教學用文具紙張、油墨及碳粉、班級費等。 教學及行政業務等相關規定參考書、雜誌及報費等。 掃除用各類清潔用具、維修物品等、環境布置、綠化美化校園及維護清潔消毒等。 資源回收款收入購置校園消毒、清潔等相關物品。 衛生保健醫療用品。 交通安全導護用具。 各科教學及行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等。 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。 市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*4班*2學期=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
3 713	職業團體會費	4	4	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)及護理師執照與營養師執照更換費。
0 72	捐助、補助與獎助	19	21	
0 726	獎助學員生給與	19	21	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
0 73	分擔	5	5	
0 73Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額。
46 74	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30	22	
46 743	獎勵費用	30	22	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
34 75	競賽及交流活動費	40	40	
34 751	技能競賽	40	40	參加市內外各項音樂、民俗、學藝競賽等比賽經費。
2,307 9	其他	13,160	12,457	
2,307 91	其他支出	13,160	12,457	
14 912	取得經營不善金融機構資產	0	0	
2,293 91Y	其他	34	38	幼兒園雜費收入50%經費辦理幼兒園教學行政活動費用。
0		9,492	8,733	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		235	242	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		750	769	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		357	382	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	145	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		120	120	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		1,440	1,440	辦理新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教職員研習、校外教學、社會教育、各項校務活動及學生活動相關經費。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		118	121	兒童節禮物(100元*1,175人=117,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(28,750元*80%*1人*12月=276,000元)。
0			11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			111	114	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
1,052.5M	建築及設備計畫		1,172	1,172	
1,052.5	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		1,172	1,172	
1,052.51	購建固定資產		1,172	1,172	
0513	擴充改良房屋建築及設備		512	512	改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。
880514	購置機械及設備		350	350	增購冷氣機和教學行政用設備等相關機械及設備。
0			25	30	採購行政教學用電腦(25,000元*1台=25,000元)。
0515	購置交通及運輸設備		85	80	增置廣播設備等交通及運輸設備。
171516	購置雜項設備		200	200	充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。
136,095	總 計		152,211	154,375	

桃園市龍潭區龍星國民小學
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 114 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				151,039 151,039	支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等(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 營建及修建工程				1,172 512	改良擴充校園房屋建築防水工程及設備(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)。
交通及運輸設備				85	購置廣播系統等交通及運輸相關設備(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				575	購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等(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				152,211	

桃園市龍潭區龍星國民小學
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 114 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				152,211 151,039	本年度預計支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。
建築及設備計畫				1,172	本年度預計支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。
上年度預算數 國民教育計畫				154,375 153,203	113年度預計支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。
建築及設備計畫				1,172	113年度預計支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。
前年度決算數 國民教育計畫				136,095 135,044	112年度決算數係支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。
建築及設備計畫				1,052	112年度決算數係支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。
111年度決算數				132,590	

桃園市龍潭區龍星國民小學
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 114 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				132,363	111年度決算數係支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。
建築及設備計畫				227	111年度決算數係支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。
110年度決算數 國民教育計畫				125,071	
				124,953	110年度決算數係支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。
建築及設備計畫				118	110年度決算數係支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、購置冷氣機、電腦等機械設備及充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	87	-1	86	本年度減1班，教師 員額減2人，另護理 師增1人。
職員	85	-1	84	
工友	2	0	2	
總 計	87	-1	86	

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約用人員3人及午餐廚工薪資補助1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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	81,300		904		9,082	8,591	80	17,534
國民教育計畫	81,300		904		9,082	8,591	80	17,534
正式人員	81,300		904		9,082	8,591	80	17,534
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約用人員3人，預算金額1,426,000元(含約用人
員特別休假未休之工資金額28,000元)及午餐廚工薪資補助1人，預算金額108,000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。

龍星國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
127,385	132,135	用人費用	129,825	129,825	0		
78,249	83,352	正式員額薪資	81,300	81,300	0		
77,453	82,536	職員薪金	80,556	80,556	0		
797	816	工員工資	744	744	0		
2,022	538	聘僱及兼職人員薪資	538	538	0		
1,176		約僱職員薪金	0	0	0		
846	538	兼職人員酬金	538	538	0		
1,344	950	加（夜）班費	904	904	0		
1,344		延長工時加班費	0	0	0		
	950	未休假加班費	904	904	0		
19,823	18,137	獎金	17,753	17,753	0		
10,004	8,848	考績獎金	8,591	8,591	0		
9,799	9,209	年終獎金	9,082	9,082	0		
20	80	其他獎金	80	80	0		
15,317	17,371	退休及卹償金	17,534	17,534	0		
15,257	17,275	職員退休及離職金	17,438	17,438	0		
60	96	工員退休及離職金	96	96	0		
10,630	11,787	福利費	11,796	11,796	0		
7,757	8,904	分擔員工保險費	8,796	8,796	0		
56	220	傷病醫藥費	214	214	0		
2,818	2,663	其他福利費	2,786	2,786	0		
4,879	7,805	服務費用	7,242	7,242	0		
809	1,455	水電費	1,604	1,604	0		
809	1,305	工作場所電費	1,454	1,454	0		
	150	工作場所水費	150	150	0		
42	258	郵電費	258	258	0		
22	30	郵費	30	30	0		
17	84	電話費	84	84	0		
3	144	數據通信費	144	144	0		
131	192	旅運費	187	187	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
41	102	國內旅費	97	97	0		
90	90	貨物運費	90	90	0		
45	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
45	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
1,376	3,094	修理保養及保固費	3,007	3,007	0		
228	966	一般房屋修護費	966	966	0		
206	100	其他建築修護費	100	100	0		
111	209	機械及設備修護費	209	209	0		
	100	交通及運輸設備修護費	100	100	0		
479	858	雜項設備修護費	832	832	0		
353	861	其他資產修護費	800	800	0		
2	5	保險費	5	5	0		
2	5	其他保險費	5	5	0		
2,265	2,479	一般服務費	1,859	1,859	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
129	138	外包費	138	138	0		
2,047	2,152	計時與計件人員酬金	1,534	1,534	0		
88	188	體育活動費	186	186	0		
137	150	專業服務費	150	150	0		
36	36	專技人員酬金	36	36	0		
52	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0		
17	25	委託檢驗(定)試驗認證費	25	25	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
31	19	電腦軟體服務費	19	19	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
390	714	材料及用品費	714	714	0		
390	714	用品消耗	714	714	0		
94	210	辦公（事務）用品	210	210	0		
15	30	報章雜誌	30	30	0		
108	109	農業與園藝用品及環境美化費	109	109	0		
16	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
157	345	其他用品消耗	345	345	0		
1,052	1,172	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	1,172	0	1,172		
1,052	1,172	購建固定資產	1,172	0	1,172		
	512	擴充改良房屋建築及設備	512	0	512		
880	380	購置機械及設備	375	0	375		
	80	購置交通及運輸設備	85	0	85		
171	200	購置雜項設備	200	0	200		
83	92	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98	98	0		
3	4	會費	4	4	0		
3	4	職業團體會費	4	4	0		
	21	捐助、補助與獎助	19	19	0		
	21	獎助學員生給與	19	19	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
46	22	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
46	22	獎勵費用	30	30	0		
34	40	競賽及交流活動費	40	40	0		
34	40	技能競賽	40	40	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
2,307	12,457	其他	13,160	13,160	0		
2,307	12,457	其他支出	13,160	13,160	0		
14		取得經營不善金融 機構資產	0	0	0		
2,293	12,457	其他	13,160	13,160	0		
136,095	154,375	合 計	152,211	151,039	1,172		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
27,403	資 產 合 計	19,403	23,403	-4,000
27,403	資 產	19,403	23,403	-4,000
27,403	流動資產	19,403	23,403	-4,000
26,056	現金	18,056	22,056	-4,000
26,056	銀行存款	18,056	22,056	-4,000
1,347	預付款項	1,347	1,347	0
1,347	預付費用	1,347	1,347	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,640	代管資產	2,640	2,640	0
-2,640	應付代管資產	-2,640	-2,640	0
13,915	負 債	13,915	13,915	0
12,989	流動負債	12,989	12,989	0
12,989	應付款項	12,989	12,989	0
12,989	應付代收款	12,989	12,989	0
926	其他負債	926	926	0
926	什項負債	926	926	0
821	存入保證金	821	821	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
105	暫收及待結轉帳 項	105	105	0
13,488	基金餘額	5,488	9,488	-4,000
13,488	基金餘額	5,488	9,488	-4,000
13,488	基金餘額	5,488	9,488	-4,000
13,488	累積餘額	5,488	9,488	-4,000
27,403	負債及基金餘額合計	19,403	23,403	-4,000

信託代理與保證資產
保管品
保證品

1,740 信託代理與保證負債
1,740 應付保管品
0 應付保證品

1,740
1,740
0

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	168,452								168,452
土地改良物	9,569	5,720						397	3,452
房屋及建築	190,413	118,655	512	(1)			改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。	9,282	62,988
機械及設備	31,651	19,278	375	(1)			增購冷氣機、電腦和教學行政用設備等相關機械及設備。	4,464	8,284
交通及運輸設備	4,658	3,793	85	(1)			增置廣播設備等交通及運輸設備。	709	241
雜項設備	31,697	23,518	200	(1)			充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。	1,227	7,152
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	10				2	(11)	電腦軟體攤銷數。		8
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	436,450	170,964	1,172		2			16,079	250,577

註：