

特別收入 15-216

中華民國106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  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國106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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表	第	18	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		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) 固定項目明細表	第	25	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 106 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 4 人、工友 3 人，共計 85 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)訓導處：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：

# 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 106 年度

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 1 億 815 萬 6,000 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 1 億 755 萬 7,000 元，普通班 41 班、資源班 1 班、特教班 1 班、學前巡迴輔導班 1 班、集中式學前特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 46 班，學生人數 1,220 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)擴充改良房屋建築及設備：本年度預算編列 32 萬 6,000 元，係改良擴充校園建築及設備。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 26 萬元(含機械設備 18 萬元及什項設備 8 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 85 人，較上年度減 3 人，係本年度營養師 1 人、幼兒園教保員 1 人、廚工 1 人原預算數改由教育局編列所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

##### 1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 22 萬元，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 1 億 763 萬 5,000 元，較上年度減少 9 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

##### 3. 教學收入：

(1)學雜費收入：本年度預算數 27 萬 3,000 元，較上年度增加 1

# 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 106 年度

萬 9,000 元，係教育局幼教科核定幼兒園學費收入增加所致。

#### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 6,000 元，較上年度增加 1,000 元，係職務宿舍管理費收入增加所致。

#### (三) 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 1 億 755 萬 7,000 元，較上年度減少 48 萬 8,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算數 32 萬 6,000 元，較上年度減少 5 萬 4,000 元，係改良擴充校園建築及設備。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 4 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。

(3) 其他設備：本年度預算編列 26 萬元，較上年度無增減，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。

#### 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 815 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 822 萬 6,000 元，減少 7 萬元，約減 0.06%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 818 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 872 萬 5,000 元，減少 54 萬 2,000 元，約減 0.5%，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，短絀 2 萬 7,000 元，較上年度預算數短絀 49 萬 9,000 元，減少短絀 47 萬 2,000 元，將移用累計賸餘支應。

##### 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(104 年度)決算執行結果：

(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 106 年度

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2,967 元。

(2) 利息收入：1 萬 2,729 元。

(3) 其他財產收入：25 萬 1,700 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 319 萬 7,108 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：32 萬 7,900 元。

4. 其他收入：

雜項收入：45 萬 5,636 元。

預算數 1 億 523 萬 5,000 元，決算數 1 億 424 萬 8,040 元，執行率 99.06%。

(一) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 330 萬 2,067 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：5 萬 9,040 元。

(2) 交通及運輸設備：4 萬元。

(3) 其他設備：51 萬 8,564 元。

(4) 無形資產：2 萬 8,750 元。

國民教育計畫預算數 1 億 514 萬 5,000 元，決算數 1 億 330 萬 2,067 元，執行率 98.25%、建築及設備計畫預算數 71 萬 5,000 元，決算數 64 萬 6,354 元，執行率 90.40%。

(二) 本期賸餘：

本期賸餘 29 萬 9,619 元。

## 二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,260 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5 萬 1,480 元。

(2) 利息收入：5,164 元。

(3) 其他財產收入：14 萬 9,900 元。

3. 政府撥入收入：

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 106 年度

公庫撥款收入：6,097 萬 4,644 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：7 萬 100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：11 萬 7,697 元。

分配預算數 6,240 萬 5,000 元，實際數 6,137 萬 245 元，執行率 98.34%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,792 萬 7,958 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 6,000 元。

(2) 其他設備：10 萬 3,890 元。

國民教育計畫分配預算數 6,228 萬 5,000 元，實際數 5,792 萬 7,958 元，執行率 93%、建築及設備計畫分配預算數 12 萬元，實際數 11 萬 9,890 元，執行率 99.91%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 332 萬 2,397 元，期末基金餘額 731 萬 3,777 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 41 班、資源班 1 班、特教班 1 班、學前巡迴輔導班 1 班、集中式學前特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 46 班，學生人數 1,220 人。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國106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(-)
104,248	基金來源	108,156	108,226	-70
267	財產收入	232	232	0
3	財產處分收入	0	0	0
13	利息收入	12	12	0
252	其他財產收入	220	220	0
103,197	政府撥入收入	107,635	107,725	-90
103,197	公庫撥款收入	107,635	107,725	-90
328	教學收入	273	254	19
328	學雜費收入	273	254	19
456	其他收入	16	15	1
456	雜項收入	16	15	1
103,948	基金用途	108,183	108,725	-542
103,302	國民教育計畫	107,557	108,045	-488
103,302	國民小學教育	107,557	108,045	-488
646	建築及設備計畫	626	680	-54
59	營建及修建工程	326	380	-54
40	交通及運輸設備	40	40	0
519	其他設備	260	260	0
29	無形資產	0	0	0
300	本期賸餘 (短絀-)	-27	-499	472
3,692	期初基金餘額	3,492	3,067	426
	解繳公庫	0	0	0
3,991	期末基金餘額	3,465	2,568	898

備註：



桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國106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—)			-27	係幼兒園學費收入273,000元-移用基金累積餘額300,000元。	
調整非現金項目						
	流動負債淨增(淨減—)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出—)			-27		
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—)			-27		
	期初現金及約當現金			13,592		
	期末現金及約當現金			13,565		

註：

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 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				232	
利息收入	年	1	12,000	12	基金各專戶利息收入。 禮堂、會議室等對外場地設施使用費收入(收支併列)。
其他財產收入	年	1	220,000	220	
政府撥入收入				107,635	
公庫撥款收入	年	1	107,635,000	107,635	市府撥入經費。
教學收入				273	
學雜費收入	年	1	272,600	273	附設幼兒園學(雜)費收入。
其他收入				16	
雜項收入	年	1	15,600	16	職務宿舍管理費收入。
總 計：				108,156	

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
103,302	53 國民教育計畫	107,557	108,045	
98,281	1 用人費用	100,528	102,454	
68,011	11 正式員額薪資	70,044	70,068	
66,897	113 職員薪金	68,928	68,952	編制內職員及教師薪俸等待遇(來自用人費用明細表)(含校護請假職務代理人薪資)。
1,114	114 工員工資	1,116	1,116	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細表)。
696	12 聘僱及兼職人員薪資	291	1,383	
409	121 聘用人員薪金	0	564	
0	122 約僱職員薪金	0	528	
287	124 兼職人員酬金	291	291	兼代課鐘點費。
924	13 超時工作報酬	843	881	
924	131 加班費	843	881	職員、兼行政教師及工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細表)。
15,095	15 獎金	15,764	16,203	
6,723	151 考績獎金	6,867	7,414	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細表)。
8,372	152 年終獎金	8,897	8,789	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細表)。
6,695	16 退休及卹償金	6,084	6,168	
5,644	161 職員退休及離職金	5,904	5,988	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細表)。
1,051	162 工員退休及離職金	180	180	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細表)。
6,859	18 福利費	7,502	7,751	
6,349	181 分擔員工保險費	6,972	7,188	公保費、勞保費及健保費機關負擔部分(來自用人費用明細表)。
46	183 傷病醫藥費	88	91	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*25人=87,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		6	0	校長健康檢查費。
464	18Y 其他福利費	400	448	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(來自用人費用明細表)。
0		36	24	市府下授退休人員三節慰問金(6人*1年*6,000元=36,000元)。
3,981	2 服務費用	4,662	4,453	
890	21 水電費	900	900	
755	212 工作場所電費	480	480	學校用電費(12月*40,000元=480,000元)。
0		300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
135 214	工作場所水費	120	120	學校用水費(12月*10,000元=120,000元)。
132 22	<b>郵電費</b>	155	155	
18 221	郵費	30	30	學校用郵資。
114 222	電話費	120	120	公務用電話費。
0		5	5	市府下授校園用電管理平台經費4,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
160 23	<b>旅運費</b>	192	186	
80 231	國內旅費	60	60	因公出差旅費。
0		42	36	本校戶外教育活動隨行人員(8班*2人*2,600元=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
80 236	貨物運費	90	90	市府下授午餐資源分享運送費。
45 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	60	60	
45 241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書、單據印刷及影印等。
1,017 25	<b>修理保養及保固費</b>	1,114	1,116	
364 252	一般房屋修護費	380	380	校舍、辦公室維修費。
160 254	其他建築修護費	220	220	學校禮堂等對外開放場地修繕費(收支併列)。
125 255	機械及設備修護費	179	179	電腦、電梯等機械設備保養維護、電腦設備維護費。
116 257	什項設備修護費	45	47	市府下授飲水機維護、更換濾心濾材等維修費元。
0		13	13	教學設備養護費。
0		86	89	辦公器具養護費(1,048元*82人=85,936元)(配合預算編列至千元，增列64元)。
252 258	其他資產修護費	191	188	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1 26	<b>保險費</b>	3	3	
1 26Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療等保險。
1,510 27	<b>一般服務費</b>	1,985	1,730	
0 276	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。
100 279	外包費	70	70	校園保全系統。
0		60	60	校園水塔、化糞池及廁所等委外清潔費用。
1,323 27D	計時與計件人員酬金	520	500	市府下授身心障礙班助理員薪資(260,000元*2人=520,000元)。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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	27D 計時與計件人員酬金	1,069	1,013	校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(26,400元*13.5月*3人=1,069,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		180	0	市府下授補助午餐學校廚工薪資(90,000元*2人=180,000元)。
86	27F 體育活動費	85	86	員工文康活動費(1,000元*85人=85,000元)。
155	28 專業服務費	181	231	
36	282 專技人員酬金	36	36	電機技師費(12月*3,000元=36,000元)。
29	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	各項活動、研習內聘講師講座鐘點、外聘委員出席費。
22	287 委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		24	20	市府下授飲用水水質檢測費。
3	288 委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
64	28A 電子計算機軟體服務費	26	80	校務行政、資訊系統維護更新。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
666	3 材料及用品費	711	711	
666	32 用品消耗	711	711	
229	321 辦公(事務)用品	200	200	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。
27	322 報章什誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書及報費。
121	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	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。
4	328 醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健醫療用品。
286	32Y 其他	2	2	交通安全導護用具。
0		10	10	市府下授特教班充實設備費9,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		29	29	市府下授特教班教材編輯費28,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		330	330	各科教學及行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
1767	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1,435	206	
171	會費	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
15272	捐助、補助與獎助	1,387	158	
15272Y	其他	0	72	
0		78	78	市府下授營養午餐導師指導費(含幼兒園)。
0		8	8	市府下授特教班營養午餐指導費。
0		250	0	市府下授天天安心食材249,800元(配合預算編列至千元，增減列200元)。
0		644	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		285	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		122	0	市府下授兒童節禮物。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額。
2275	競賽及交流活動費	40	40	
22751	技能競賽	40	40	參加市內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽經費。
1999	其他	221	221	
19991	其他支出	221	221	
19991Y	其他	159	221	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	0	市府校慶補助。
6465M	<b>建築及設備計畫</b>	626	680	
6465	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	626	680	
61851	購置固定資產	626	680	
59513	擴充改良房屋建築及設備	326	380	改良擴充校園房屋建築及設備。
192514	購置機械及設備	180	180	充實辦公、教室、教學及校務用電腦、機械設備...等。
40515	購置交通及運輸設備	40	40	充實辦公、教室、教學及校務用播音系統...等設備。
326516	購置什項設備	80	80	充實辦公室、教室、教學及校務用等設備、購置圖書資源。
2952	購置無形資產	0	0	
29521	購置電腦軟體	0	0	

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
103,948	總 計	108,183	108,725	

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				107,557	
國民小學教育				107,557	本年度預算預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、及其他經常性相關經費(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				626	
營建及修建工程				326	改良擴充校園房屋建築及設備(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				40	充實辦公、教室、教學及校務用播音系統...等設備(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				260	充實校園電視台設備、辦公、教室、教學及校務用等設備、購置圖書資源(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				108,183	



桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
16,595	資 產 合 計	16,069	16,096	-27
16,595	資 產	16,069	16,096	-27
14,091	流動資產	13,565	13,592	-27
14,091	現金	13,565	13,592	-27
14,091	銀行存款	13,565	13,592	-27
15	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	15	15	0
15	準備金	15	15	0
15	退休及離職準備 金	15	15	0
2,489	其他資產	2,489	2,489	0
2,489	什項資產	2,489	2,489	0
2,489	代管資產	2,489	2,489	0
12,603	負 債	12,603	12,603	0
9,534	流動負債	9,534	9,534	0
9,534	應付款項	9,534	9,534	0
9,534	應付代收款	9,534	9,534	0
3,069	其他負債	3,069	3,069	0
3,069	什項負債	3,069	3,069	0
565	存入保證金	565	565	0
15	應付退休及離職 金	15	15	0
2,489	應付代管資產	2,489	2,489	0
3,991	基金餘額	3,465	3,492	-27
3,991	基金餘額	3,465	3,492	-27
3,991	基金餘額	3,465	3,492	-27
3,991	累積餘額	3,465	3,492	-27
16,595	負債及基金餘額合計	16,069	16,096	-27

信託代理與保證資產  
保證品

2,300 信託代理與保證負債  
2,300 應付保證品

2,300  
2,300



桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國106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				680	105年度預算編列680,000元，其中擴充改良房屋建築及設備380,000元、購置機械及設備180,000元、交通及運輸設備40,000元，購置什項設備80,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				103,948 103,302	104年度決算數103,302,067元，用人費98,280,528元，服務費用3,981,277元，材料及用品費665,997元，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費175,571元，其他198,694元。
建築及設備計畫				646	104年度決算數646,354元，其中擴充改良房屋建築及設備59,040元、購置機械及設備192,182元、交通及運輸設備40,000元，購置什項設備326,382元，無形資產28,750元。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 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	88	-3	85	本校職員(含校長)5人,教師77人。 原預算改由教育局編列,約聘人員1人改列教育局。 原預算改由教育局編列,教保員1人、契進廚工1人改列教育局。
職員	82	0	82	
聘用人員	1	-1	0	
約僱人員	2	-2	0	
工友	3	0	3	

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3人、身心障礙班助理員2人及廚工薪資補助2人。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區  
地方教育  
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	70,044		843		8,897	6,867		6,084
國民教育計畫	70,044		843		8,897	6,867		6,084
正式人員	70,044		843		8,897	6,867		6,084
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,069,000元、身心障礙班計時計  
資助理員2人，預算金額520,000元及廚工薪資補助2人，預算金額180,000元。

龍星國民小學  
發展基金  
彙計表  
106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	員工通勤 交通費	其他				
		6,972	94			436		100,237	291	100,528
		6,972	94			436		100,237	291	100,528
		6,972	94			436		100,237		100,237
									291	291

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
103,948	108,725	合 計	108,183	107,557	0	0	626
98,281	102,454	用人費用	100,528	100,528	0	0	0
68,011	70,068	正式員額薪資	70,044	70,044	0	0	0
66,897	68,952	職員薪金	68,928	68,928	0	0	0
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	0	0
696	1,383	聘僱及兼職人員薪資	291	291	0	0	0
409	564	聘用人員薪金	0	0	0	0	0
	528	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
287	291	兼職人員酬金	291	291	0	0	0
924	881	超時工作報酬	843	843	0	0	0
924	881	加班費	843	843	0	0	0
15,095	16,203	獎金	15,764	15,764	0	0	0
6,723	7,414	考績獎金	6,867	6,867	0	0	0
8,372	8,789	年終獎金	8,897	8,897	0	0	0
6,695	6,168	退休及卹償金	6,084	6,084	0	0	0
5,644	5,988	職員退休及離職金	5,904	5,904	0	0	0
1,051	180	工員退休及離職金	180	180	0	0	0
6,859	7,751	福利費	7,502	7,502	0	0	0
6,349	7,188	分擔員工保險費	6,972	6,972	0	0	0
46	91	傷病醫藥費	94	94	0	0	0
464	472	其他福利費	436	436	0	0	0
3,981	4,453	服務費用	4,662	4,662	0	0	0
890	900	水電費	900	900	0	0	0
755	780	工作場所電費	780	780	0	0	0
135	120	工作場所水費	120	120	0	0	0
132	155	郵電費	155	155	0	0	0
18	30	郵費	30	30	0	0	0
114	125	電話費	125	125	0	0	0
160	186	旅運費	192	192	0	0	0
80	96	國內旅費	102	102	0	0	0



桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
80	90	貨物運費	90	90	0	0	0
45	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	0
45	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0	0
1,017	1,116	修理保養及保固費	1,114	1,114	0	0	0
364	380	一般房屋修護費	380	380	0	0	0
160	220	其他建築修護費	220	220	0	0	0
125	179	機械及設備修護費	179	179	0	0	0
116	149	什項設備修護費	144	144	0	0	0
252	188	其他資產修護費	191	191	0	0	0
1	3	保險費	3	3	0	0	0
1	3	其他保險費	3	3	0	0	0
1,510	1,730	一般服務費	1,985	1,985	0	0	0
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
100	130	外包費	130	130	0	0	0
1,323	1,513	計時與計件人員酬 金	1,769	1,769	0	0	0
86	86	體育活動費	85	85	0	0	0
155	231	專業服務費	181	181	0	0	0
36	36	專技人員酬金	36	36	0	0	0
29	80	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	80	80	0	0	0
22	25	委託檢驗(定)試驗 認證費	29	29	0	0	0
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
64	80	電子計算機軟體服 務費	26	26	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
666	711	材料及用品費	711	711	0	0	0
666	711	用品消耗	711	711	0	0	0

桃園市龍潭區龍星國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
229	200	辦公(事務)用品	200	200	0	0	0
27	30	報章什誌	30	30	0	0	0
121	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	0	0
4	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
286	371	其他	371	371	0	0	0
646	680	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	626	0	0	0	626
618	680	購置固定資產	626	0	0	0	626
59	380	擴充改良房屋建築 及設備	326	0	0	0	326
192	180	購置機械及設備	180	0	0	0	180
40	40	購置交通及運輸設 備	40	0	0	0	40
326	80	購置什項設備	80	0	0	0	80
29		購置無形資產	0	0	0	0	0
29		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
176	206	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,435	1,435	0	0	0
1	3	會費	3	3	0	0	0
1	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
152	158	捐助、補助與獎助	1,387	1,387	0	0	0
152	158	其他	1,387	1,387	0	0	0
	5	分擔	5	5	0	0	0
	5	分擔其他費用	5	5	0	0	0
22	40	競賽及交流活動費	40	40	0	0	0
22	40	技能競賽	40	40	0	0	0
199	221	其他	221	221	0	0	0
199	221	其他支出	221	221	0	0	0
199	221	其他	221	221	0	0	0

桃園市龍潭區龍星國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	330,201	626	0	330,827	
土地	170,121	0	0	170,121	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	112,233	326	0	112,559	改良擴充校園房屋建築及設備。
機械及設備	15,551	180	0	15,731	充實辦公、教室、教學及校務用電腦、機械設備...等。
交通及運輸設備	2,480	40	0	2,520	充實辦公、教室、教學及校務用播音系統...等設備。
什項設備	29,726	80	0	29,806	充實辦公室、教室、教學及校務用等設備、購置圖書資源。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	90	0	0	90	

註：

主辦會計人員：范 夢 苓

基金主持人：張 定 貴

