

特別收入 15-224

中華民國107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107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 107 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，設立特教班 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 5 人、工友 3 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：

# 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 107 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 1,680 萬 1,000 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 1,717 萬 5,000 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 1,198 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)營建及修建工程：本年度預算編列 32 萬 6,000 元，係改良擴充校園房屋建築及設備。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 4 萬元，係充實辦公、教室、教學及校務用播音系統等設備。

(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)，係充實辦公、教室、教學及校務用機械等設備、購置圖書資源。

#### 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 86 人，較上年度增 1 人，係新增營養師 1 人。

#### (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 1,627 萬 1,000 元，較上年度增加 863 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

##### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 9,000

# 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 107 年度

元，係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，較上年度無增減。

#### (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 1,717 萬 5,000 元，較上年度增加 961 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 32 萬 6,000 元，較上年度無增減，係改良擴充校園房屋建築及設備。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算編列 4 萬元，較上年度無增減，係充實辦公、教室、教學及校務用播音系統等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 26 萬元，較上年度無增減，係充實辦公、教室、教學及校務用機械等設備、購置圖書資源。

#### 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 1,680 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 815 萬 6,000 元，增加 864 萬 5,000 元，約增 7.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,780 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 818 萬 3,000 元，增加 961 萬 8,000 元，約增 8.89%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 2 萬 7,000 元，增加短絀 97 萬 3,000 元，約增 3,603.70%，將移用以前基金餘額 100 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(105 年度)決算執行結果：

##### (一) 基金來源：

##### 1. 徵收及依法分配收入：

# 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 107 年度

違規罰款收入：1,260 元。

#### 2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7 萬 9,720 元。

(2) 利息收入：7,802 元。

(3) 其他財產收入：25 萬 400 元。

#### 3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 652 萬 9,726 元。

#### 4. 教學收入：

學雜費收入：27 萬 2,625 元。

#### 5. 其他收入：

雜項收入：37 萬 3,654 元。

預算數 1 億 822 萬 6,000 元，決算數 1 億 751 萬 5,187 元，執行率 99.34%。

#### (二) 基金用途：

##### 1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 460 萬 1,496 元。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：4 萬元。

(2) 交通及運輸設備：1 萬 6,000 元。

(3) 其他設備：34 萬 8,129 元。

國民教育計畫預算數 1 億 804 萬 5,000 元，決算數 1 億 460 萬 1,496 元，執行率 96.81%、建築及設備計畫預算數 68 萬元，決算數 40 萬 4,129 元，執行率 59.43%。

#### (三) 本期賸餘：

本期賸餘 250 萬 9,562 元。

## 二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

#### (一) 基金來源：

##### 1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,543 元。

(2) 其他財產收入：17 萬 4,000 元。

##### 2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,045 萬 4,266 元。

(2) 政府其他撥入收入：134 萬元。

##### 3. 教學收入：

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 107 年度

學雜費收入：13 萬 8,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9,777 元。

分配預算數 6,237 萬 4,000 元，實際數 6,211 萬 8,686 元，執行率 99.59%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,927 萬 4,792 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：2,638 元。

(2) 其他設備：10 萬 7,400 元。

國民教育計畫分配預算數 6,209 萬 8,000 元，實際數 5,927 萬 4,792 元，執行率 95.45%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 6,000 元，實際數 11 萬 38 元，執行率 39.87%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 273 萬 3,856 元，期末基金餘額 923 萬 4,798 元。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國107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(-)
107,515	基金來源	116,801	108,156	8,645
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
338	財產收入	232	232	0
80	財產處分收入	0	0	0
8	利息收入	12	12	0
250	其他財產收入	220	220	0
106,530	政府撥入收入	116,271	107,635	8,636
106,530	公庫撥款收入	116,271	107,635	8,636
273	教學收入	282	273	9
273	學雜費收入	282	273	9
374	其他收入	16	16	0
374	雜項收入	16	16	0
105,006	基金用途	117,801	108,183	9,618
104,601	國民教育計畫	117,175	107,557	9,618
104,601	國民小學教育	117,175	107,557	9,618
404	建築及設備計畫	626	626	0
40	營建及修建工程	326	326	0
16	交通及運輸設備	40	40	0
348	其他設備	260	260	0
2,510	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-27	-973
3,991	期初基金餘額	6,474	3,492	2,982
0	解繳公庫	0	0	0
6,501	期末基金餘額	5,474	3,465	2,009

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107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(短絀一)			-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000元。	
調整非現金項目						
	流動負債淨增(淨減一)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出一)			-1,000		
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		
	其他活動之淨現金流入(流出一)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減一)			-1,000		
	期初現金及約當現金			16,834		
	期末現金及約當現金			15,834		

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 107 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。
其他財產收入	年	1	220,000	220	
政府撥入收入				116,271	
公庫撥款收入	年	1	116,271,000	116,271	市府撥入經費。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學(雜)費收入。
其他收入				16	
雜項收入	年	1	16,000	16	職務宿舍管理費收入。
總 計：				116,801	

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107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
104,601	國民教育計畫	117,175	107,557	
100,194	用人費用	108,958	100,528	
69,086	正式員額薪資	70,500	70,044	
67,972	職員薪金	69,384	68,928	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282,000元)。
1,114	工員工資	1,116	1,116	技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,327	聘僱及兼職人員薪資	325	291	
464	聘用人員薪金	0	0	
601	約僱職員薪金	34	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
262	兼職人員酬金	291	291	兼代課鐘點費。
936	超時工作報酬	856	843	
936	加班費	856	843	職員、兼行政教師及工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,804	獎金	16,379	15,764	
7,338	考績獎金	7,236	6,867	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,466	年終獎金	9,143	8,897	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
5,936	退休及卹償金	13,193	6,084	
5,744	職員退休及離職金	5,976	5,904	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		7,073	0	市府下授退撫給與定期發放。
192	工員退休及離職金	144	180	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細資料)。
7,105	福利費	7,705	7,502	
6,590	分擔員工保險費	6,132	6,972	公保費、勞保費及健保費機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
68	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		88	88	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		3	0	幼兒園教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
448	其他福利費	368	400	職員及兼行政教師之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。

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107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
018Y 0	其他福利費	0 1,096	36 0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,4622	服務費用	5,095	4,662	
53321	水電費	900	900	
434212	工作場所電費	480	480	學校用電費。
0		300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。
100214	工作場所水費	120	120	學校用水費。
11722	郵電費	155	155	
17221	郵費	30	30	學校用郵資。
99222	電話費	78	120	公務用電話費。
0		5	5	市府下授IEN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)。
0224	數據通信費	42	0	校園對外網路通訊費。
15523	旅運費	192	192	
74231	國內旅費	55	60	因公出差旅費。
0		47	42	戶外教育活動隨行人員費用。
81236	貨物運費	90	90	市府下授自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
1624	印刷裝訂與廣告費	60	60	
16241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書、單據印刷及影印等。
89025	修理保養及保固費	1,610	1,114	
225252	一般房屋修護費	380	380	校舍、辦公室維修費。
203254	其他建築修護費	220	220	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
40255	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。
137257	什項設備修護費	13	13	教學設備養護費。
0		46	45	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線費用。
0		87	86	辦公器具養護費(1,048元*83人*1年=86,984元)(配合預算編列至千元,增列16元)。
285258	其他資產修護費	685	191	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
126	保險費	3	3	
126Y	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。
1,54527	一般服務費	1,922	1,985	
4276	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。
97279	外包費	70	70	校園保全系統。

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107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	279 外包費	60	60	校園水塔、化糞池及廁所等委外清潔費用。
1,359	27D 計時與計件人員酬金	540	520	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*2人=540,000元)。
0		1,073	1,069	校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		90	180	市府下授補助午餐學校廚工薪資(90,000元*1人=90,000元)。
86	27F 體育活動費	88	85	員工文康活動費(1,000元*88人=88,000元)。
132	28 專業服務費	181	181	
36	282 專技人員酬金	36	36	電機技師費(3,000元*12月=36,000元)。
42	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。
44	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	24	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0	288 委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
11	28A 電子計算機軟體服務費	26	26	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)。
627	3 材料及用品費	711	711	
627	32 用品消耗	711	711	
173	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。
31	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。
129	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。
11	328 醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健醫療用品。
283	32Y 其他	2	2	交通安全導護用具。
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  
 桃園市地方教育發展基金  
 基金用途明細表  
 中華民國107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
032Y	其他	10	10	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		29	29	市府下授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)。
1217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	1,435	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不合教育會、校長協會等會費)。
11672	捐助、補助與獎助	0	1,387	
11672Y	其他	0	122	
0		0	285	
0		0	644	
0		0	78	
0		0	8	
0		0	250	
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。
275	競賽及交流活動費	40	40	
2751	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。
1979	其他	2,363	221	
19791	其他支出	2,363	221	
19791Y	其他	62	62	市府校慶(運動會)補助(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		449	159	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		85	0	市府下授營養午餐導師指導費(200元*9月*47人=84,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)
0		240	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1,198人=239,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		752	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。

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107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	91Y 其他	240	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*30人=240,000元)。
0		120	0	兒童節禮物(100元*1,198人=119,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
404	5M 建築及設備計畫	626	626	
404	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	626	626	
404	51 購置固定資產	626	626	
40	513 擴充改良房屋建築及設備	326	326	改良擴充校園房屋建築及設備。
200	514 購置機械及設備	180	180	充實辦公、教室、教學及校務用機械等設備。
16	515 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。
148	516 購置什項設備	80	80	充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書資源。
105,006	總 計	117,801	108,183	

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 107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 國民小學教育				117,175 117,175	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)。  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)。  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)。  充實辦公、教室、教學及校務用機械等設備、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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				626 326	
交通及運輸設備				40	
其他設備				260	
合 計				117,801	



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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
19,691	資 產 合 計	18,664	19,664	-1,000
19,691	資 產	18,664	19,664	-1,000
16,861	流動資產	15,834	16,834	-1,000
16,861	現金	15,834	16,834	-1,000
16,861	銀行存款	15,834	16,834	-1,000
10	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	10	10	0
10	準備金	10	10	0
10	退休及離職準備 金	10	10	0
2,821	其他資產	2,821	2,821	0
2,821	什項資產	2,821	2,821	0
2,821	代管資產	2,821	2,821	0
13,190	負 債	13,190	13,190	0
9,915	流動負債	9,915	9,915	0
9,915	應付款項	9,915	9,915	0
9,915	應付代收款	9,915	9,915	0
3,275	其他負債	3,275	3,275	0
3,275	什項負債	3,275	3,275	0
445	存入保證金	445	445	0
10	應付退休及離職 金	10	10	0
2,821	應付代管資產	2,821	2,821	0
6,501	基金餘額	5,474	6,474	-1,000
6,501	基金餘額	5,474	6,474	-1,000
6,501	基金餘額	5,474	6,474	-1,000
6,501	累積餘額	5,474	6,474	-1,000
19,691	負債及基金餘額合計	18,664	19,664	-1,000

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保管品  
0 應付保證品

0  
0  
0

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107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				117,801 117,175	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				626	
上年度預算數 國民教育計畫				108,183 107,557	106年度預算編 列107,557,000元，用 人費 用100,528,000元，服 務費 用4,662,000元，材料 及用品 費711,000元，會 員、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費1,435,000元，其 他221,000元。
建築及設備計畫				626	
前年度決算數				105,006	106年度預算編 列626,000元，其中擴 充改良房屋建築及設 備326,000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。

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 107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				104,601	105年度決算數104,601,496元，用人費用100,193,906元，服務費用3,462,086元，材料及用品費626,934元，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費121,255元，其他197,315元。
建築及設備計畫				404	105年度決算數404,129元，其中擴充改良房屋建築及設備40,000元，購置機械及設備199,739元，交通及運輸設備16,000元，購置什項設備148,390元。
104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，用人費用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  
桃園市地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 107 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	85	1	86	本年度教職員包含 校長1人、職員5人 及教師77人，較上 年度新增營養 師1人。
職員	82	1	83	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	3	0	3	
總 計	85	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、集中式身障班按時計資助理員2人及午餐學校廚工薪資補助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	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	70,500	34	856		9,143	7,236		13,193
國民教育計畫	70,500	34	856		9,143	7,236		13,193
正式人員	70,500		856		9,143	7,236		13,193
聘僱人員		34						
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1,073,000元、集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額540,000元及午餐學校廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

龍星國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
107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				
		6,132	109			1,464		108,667	291	108,958
		6,132	109			1,464		108,667	291	108,958
		6,132	104			1,464		108,628		108,628
			5					39		39
									291	291

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107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
105,006	108,183	合 計	117,801	117,175	0	0	626
100,194	100,528	用人費用	108,958	108,958	0	0	0
69,086	70,044	正式員額薪資	70,500	70,500	0	0	0
67,972	68,928	職員薪金	69,384	69,384	0	0	0
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	0	0
1,327	291	聘僱及兼職人員薪資	325	325	0	0	0
464		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
601		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
262	291	兼職人員酬金	291	291	0	0	0
936	843	超時工作報酬	856	856	0	0	0
936	843	加班費	856	856	0	0	0
15,804	15,764	獎金	16,379	16,379	0	0	0
7,338	6,867	考績獎金	7,236	7,236	0	0	0
8,466	8,897	年終獎金	9,143	9,143	0	0	0
5,936	6,084	退休及卹償金	13,193	13,193	0	0	0
5,744	5,904	職員退休及離職金	13,049	13,049	0	0	0
192	180	工員退休及離職金	144	144	0	0	0
7,105	7,502	福利費	7,705	7,705	0	0	0
6,590	6,972	分擔員工保險費	6,132	6,132	0	0	0
68	94	傷病醫藥費	109	109	0	0	0
448	436	其他福利費	1,464	1,464	0	0	0
3,462	4,662	服務費用	5,095	5,095	0	0	0
533	900	水電費	900	900	0	0	0
434	780	工作場所電費	780	780	0	0	0
100	120	工作場所水費	120	120	0	0	0
117	155	郵電費	155	155	0	0	0
17	30	郵費	30	30	0	0	0
99	125	電話費	83	83	0	0	0
		數據通信費	42	42	0	0	0
155	192	旅運費	192	192	0	0	0



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107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
74	102	國內旅費	102	102	0	0	0
81	90	貨物運費	90	90	0	0	0
16	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	0	0
16	60	印刷及裝訂費	60	60	0	0	0
890	1,114	修理保養及保固費	1,610	1,610	0	0	0
225	380	一般房屋修護費	380	380	0	0	0
203	220	其他建築修護費	220	220	0	0	0
40	179	機械及設備修護費	179	179	0	0	0
137	144	什項設備修護費	146	146	0	0	0
285	191	其他資產修護費	685	685	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
1,545	1,985	一般服務費	1,922	1,922	0	0	0
4	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
97	130	外包費	130	130	0	0	0
1,359	1,769	計時與計件人員酬 金	1,703	1,703	0	0	0
86	85	體育活動費	88	88	0	0	0
132	181	專業服務費	181	181	0	0	0
36	36	專技人員酬金	36	36	0	0	0
42	80	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	80	80	0	0	0
44	29	委託檢驗(定)試驗 認證費	29	29	0	0	0
	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
11	26	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
627	711	材料及用品費	711	711	0	0	0

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107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
627	711	用品消耗	711	711	0	0	0
173	200	辦公(事務)用品	200	200	0	0	0
31	30	報章什誌	30	30	0	0	0
129	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	0	0
11	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
283	371	其他	371	371	0	0	0
404	626	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
404	626	購置固定資產	626	0	0	0	626
40	326	擴充改良房屋建築 及設備	326	0	0	0	326
200	180	購置機械及設備	180	0	0	0	180
16	40	購置交通及運輸設 備	40	0	0	0	40
148	80	購置什項設備	80	0	0	0	80
121	1,435	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	48	48	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
116	1,387	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
116	1,387	其他	0	0	0	0	0
	5	分擔	5	5	0	0	0
	5	分擔其他費用	5	5	0	0	0
2	40	競賽及交流活動費	40	40	0	0	0
2	40	技能競賽	40	40	0	0	0
197	221	其他	2,363	2,363	0	0	0
197	221	其他支出	2,363	2,363	0	0	0
197	221	其他	2,363	2,363	0	0	0

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107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	345,763	626	0	346,389	
土地	181,217	0	0	181,217	
土地改良物	2,340	0	0	2,340	
房屋及建築	121,442	326	0	121,768	改良擴充校園房屋建築及設備。
機械及設備	16,825	180	0	17,005	充實辦公、教室、教學及校務用機械等設備。
交通及運輸設備	2,270	40	0	2,310	充實辦公、教室、教學及校務用播音系統等設備。
什項設備	21,580	80	0	21,660	充實辦公、教室、教學及校務用設備、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：林 蘭 芳

基金主持人：張 定 貴