

特別收入 15-224

中華民國108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108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) 資本資產及長期負債明細表.....	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 108 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 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 108 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 2,221 萬 3,000 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 2,224 萬 3,000 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 1,210 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 10 萬元，係辦理校舍及其附屬設備(整修)等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 7 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 40 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購電腦、路由器、冷氣機、購置圖書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 86 人，較上年度無增減。

(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 6,000 元，較上年度減少 6,000 元，係基金各專戶利息收入減少所致。

(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 2,164 萬 6,000 元，較上年度增加 537 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

##### 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 108 年度

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園學費收入減少 2 萬 8,000 元和雜費收入增加 5 萬 9,000 元之收入增加所致。

#### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 8,000 元，較上年度增加 1 萬 2,000 元，係資源回收款收入增加所致。

#### (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 2,224 萬 3,000 元，較上年度增加 506 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 10 萬元，較上年度減少 22 萬 6,000 元，係減少辦理校舍及其附屬設備(整修)等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(3) 其他設備：本年度預算編列 40 萬元，較上年度增加 14 萬元，係增(汰)購電腦、路由器、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

#### 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 2,221 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 1,680 萬 1,000 元，增加 541 萬 2,000 元，約增 4.63%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,281 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 1,780 萬 1,000 元，增加 501 萬 2,000 元，約增 4.25%，主要係教職員工俸給增加所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

(三) 本年度基金來源及用途相抵後，短絀 60 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，減少短絀 40 萬元，約減 40.00%，將移用以前基金餘額 60 萬元。

##### 三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 108 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：4,856 元。

(2) 其他財產收入：23 萬 1,600 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 319 萬 4,543 元。

(2) 政府其他撥入收入：163 萬 6,412 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：27 萬 8,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：25 萬 6,705 元。

預算數 1 億 815 萬 6,000 元，決算數 1 億 560 萬 2,816 元，執行率 97.64%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 702 萬 852 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：2,638 元。

(2) 交通及運輸設備：4 萬 5,000 元。

(3) 其他設備：20 萬 9,786 元。

國民教育計畫預算數 1 億 755 萬 7,000 元，決算數 1 億 702 萬 852 元，執行率 99.50%、建築及設備計畫預算數 62 萬 6,000 元，決算數 25 萬 7,424 元，執行率 41.12%。

(三)本期短絀：

本期短絀 167 萬 5,460 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：800 元。

(2) 利息收入：2,058 元。

(3) 其他財產收入：14 萬 3,000 元。

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：7,255 萬 677 元。

(2)政府其他撥入收入：84 萬 8,642 元

3. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 5,900 元。

分配預算數 7,272 萬 3,000 元，實際數 7,391 萬 3,964 元，執行率 101.64%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,679 萬 3,659 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：0 元。

(2)交通及運輸設備：6 萬元。

(3)其他設備：0 元。

國民教育計畫分配預算數 7,239 萬 7,000 元，實際數 6,679 萬 3,659 元，執行率 92.26%、建築及設備計畫分配預算數 32 萬 6,000 元，實際數 6 萬元，執行率 18.40%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 706 萬 305 元，期末基金餘額 1,188 萬 5,787 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108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)
105,603	基金來源	122,213	116,801	5,412
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
236	財產收入	226	232	-6
0	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	6	12	-6
232	其他財產收入	220	220	0
104,831	政府撥入收入	121,646	116,271	5,375
103,195	公庫撥款收入	121,646	116,271	5,375
1,636	政府其他撥入收入	0	0	0
279	教學收入	313	282	31
279	學雜費收入	313	282	31
257	其他收入	28	16	12
257	雜項收入	28	16	12
107,278	基金用途	122,813	117,801	5,012
107,021	國民教育計畫	122,243	117,175	5,068
107,021	國民小學教育	122,243	117,175	5,068
257	建築及設備計畫	570	626	-56
3	營建及修建工程	100	326	-226
45	交通及運輸設備	70	40	30
210	其他設備	400	260	140
-1,675	本期賸餘 (短絀一)	-600	-1,000	400
6,501	期初基金餘額	3,825	6,474	-2,648
0	解繳公庫	0	0	0
4,825	期末基金餘額	3,225	5,474	-2,248

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108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)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000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)	-600	
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)	-600	
期初現金及約當現金	14,357	
期末現金及約當現金	13,757	

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 108 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				226	
利息收入	年	1	6,000	6	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				121,646	
公庫撥款收入	年	1	121,646,000	121,646	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	29,000	29	幼兒園雜費收入50%扣抵用人費用。
學雜費收入	年	1	30,000	30	幼兒園雜費收入50%作為教學行政費用。
其他收入				28	
雜項收入	年	1	28,000	28	職務宿舍管理費收入8,000元和資源回收款收入20,000元。
總 計：				122,213	

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108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
107,021	53 國民教育計畫	122,243	117,175	
101,172	1 用人費用	114,281	108,958	
69,875	11 正式員額薪資	73,068	70,500	
68,761	113 職員薪金	71,916	69,384	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254,000元及幼兒園雜費收入50%扣抵29,000元)。
1,114	114 工員工資	1,152	1,116	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,470	12 聘僱及兼職人員薪資	297	325	
318	121 聘用人員薪金	0	0	
855	122 約僱職員薪金	0	34	
297	124 兼職人員酬金	297	291	兼代課鐘點費。
940	13 超時工作報酬	825	856	
940	131 加班費	825	856	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)。
15,679	15 獎金	16,267	16,379	
7,020	151 考績獎金	7,807	7,236	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,659	152 年終獎金	8,460	9,143	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
6,218	16 退休及卹償金	14,855	13,193	
5,947	161 職員退休及離職金	7,739	7,073	市府下授(41)-退撫給與定期發放7,739,000元。
0		6,972	5,976	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
272	162 工員退休及離職金	144	144	提撥工友之勞退休金(來自用人費用明細資料)。
6,989	18 福利費	8,969	7,705	
6,524	181 分擔員工保險費	7,128	6,132	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	183 傷病醫藥費	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		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		0	3	
0		1	2	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，減列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108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
398	18Y 其他福利費	416	368	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		1,320	1,096	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼1,320,000元。
3,917	<b>服務費用</b>	4,967	5,095	
768	<b>水電費</b>	930	900	
586	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(29)-高壓契約供電學校補助款。
182	工作場所水費	150	120	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
98	<b>郵電費</b>	161	155	
13	郵費	30	30	學校用郵資。
85	電話費	84	78	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-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)。
0	數據通信費	42	42	校園對外網路通訊費。
167	<b>旅運費</b>	192	192	
77	國內旅費	55	55	因公出差旅費。
0		47	47	戶外教育活動隨行人員費用。
90	貨物運費	90	90	市府下授(23)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
57	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	60	60	
57	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書、單據印刷及影印等。
905	<b>修理保養及保固費</b>	1,332	1,610	
289	一般房屋修護費	308	380	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000元)。
158	其他建築修護費	220	220	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
142	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。
129	雜項設備修護費	100	13	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		46	46	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		87	87	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)。
187	其他資產修護費	392	685	水電設備、校園地面及設施等維修保養。

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108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
126	<b>保險費</b>	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。
1,75127	<b>一般服務費</b>	2,040	1,922	
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。
95279	外包費	70	70	校園保全系統。
0		90	60	市府下授(21)-廚工薪津補助1人外包人力。
1,57127D	計時與計件人員酬金	580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*2人=580,000元)。
0		1,121	1,073	校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(27,500元*13.5月*2人=742,500元+28,000元*13.5月*1人=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助(90,000元*1人=90,000元)。
8427F	體育活動費	88	88	員工文康活動費(1,000元*88人=88,000元)。
9828	<b>專業服務費</b>	177	181	
36282	專技人員酬金	36	36	電機技師費(3,000元*12月=36,000元)。
35285	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1,000元*35節=35,000元、外聘講師講座鐘點2,000元*10節=20,000元及外聘委員出席費2,500元*10次=25,000元。
18287	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		20	24	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
728A	電腦軟體服務費	26	26	校務行政、資訊系統維護更新。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4253	<b>材料及用品費</b>	711	711	
42532	用品消耗	711	711	
193321	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(含利息收入6,000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108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
25322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書及報費。
55323	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。
0		20	0	資源回收款收入購置校園消毒、清潔等相關物品。
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	10	衛生保健醫療用品。
13832Y	其他用品消耗	5	2	交通安全導護用具。
0		297	330	各科教學及行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		10	10	市府下授(7)-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(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)。
1,3127	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	48	48	
371	<b>會費</b>	3	3	
3713	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)。
1,30072	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
1,30072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額。
975	<b>競賽及交流活動費</b>	40	40	
9751	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。
1969	<b>其他</b>	2,236	2,363	
19691	<b>其他支出</b>	2,236	2,363	
19691Y	其他	374	285	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		121	120	兒童節禮物(100元*1,210人=121,000元)。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。

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108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	242	240	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1,210人=242,000元)。
0		756	752	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		96	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		74	85	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*41人=73,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		340	449	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		7	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		30	0	幼兒園雜費收入50%經費辦理幼兒園教學行政活動費用。
2575M	<b>建築及設備計畫</b>	570	626	
2575	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	570	626	
25751	購建固定資產	570	626	
3513	擴充改良房屋建築及設備	100	326	改良擴充校園房屋建築及設備等相關設備。
105514	購置機械及設備	50	180	行政電腦汰舊換新25,000元*2台=50,000元。
0		50	0	電腦機房路由器汰舊換新50,000元*1台=50,000元。
0		100	0	增購冷氣機和教學行政用設備等相關機械及設備。
45515	購置交通及運輸設備	70	40	充實辦公、教室、教學及校務用播音系統等相關設備。
104516	購置雜項設備	200	80	充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。
107,278	總計	122,813	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 108 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				122,243 122,243	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				570 100	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				70	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				400	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)。
合 計				122,813	



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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
18,177	資 產 合 計	16,577	17,177	-600
18,177	資 產	16,577	17,177	-600
15,357	流動資產	13,757	14,357	-600
15,357	現金	13,757	14,357	-600
15,357	銀行存款	13,757	14,357	-600
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
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
13,352	負 債	13,352	13,352	0
10,150	流動負債	10,150	10,150	0
10,150	應付款項	10,150	10,150	0
10,150	應付代收款	10,150	10,150	0
3,202	其他負債	3,202	3,202	0
3,202	什項負債	3,202	3,202	0
266	存入保證金	266	266	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,821	應付代管資產	2,821	2,821	0
116	暫收及待結轉帳 項	116	116	0
4,825	基金餘額	3,225	3,825	-600
4,825	基金餘額	3,225	3,825	-600
4,825	基金餘額	3,225	3,825	-600
4,825	累積餘額	3,225	3,825	-600
18,177	負債及基金餘額合計	16,577	17,177	-600

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 108 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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				122,813 122,243	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				570	本年度預計改良擴充校園房屋建築及設備、充實辦公室、教室、教學用播音系統、機械設備等及購置圖書資源。
上年度預算數 國民教育計畫				117,801 117,175	107年度支應基本開支項目，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	107年度支應改良擴充校園房屋建築及設備、充實辦公室、教室、教學用播音系統、機械設備等及購置圖書資源。
前年度決算數 國民教育計畫				107,278 107,021	106年度決算數107,020,852元支應基本開支項目，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				257	106年度決算數257,424元支應購置平板電腦、數位照相機、不斷電系統電池、採光罩、安全地墊、飲水機等設備。
105年度決算數 國民教育計畫				105,006 104,601	105年度決算數104,601,496元支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出等。

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 108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	預算數	說明
建築及設備計畫				404	105年度決算 數404,129元支應購置 廁所天花板、教室電 扇、冷氣機、筆記型 電腦等設備。
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				646	104年度決算 數646,354元支應購置 投影機、電腦、冰 箱、教學用公佈 欄、大鼓、數位講桌 等設備。

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 108 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	86	0	86	本年度教職員包含 校長1人、職員5人 及教師77人。
職員	83	0	83	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	3	0	3	
總 計	86	0	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人及午餐廚工薪資補助1人，一般服務費外包費編列外包人力午餐廚工薪資補助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	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	73,068		825		8,460	7,807		14,855
國民教育計畫	73,068		825		8,460	7,807		14,855
正式人員	73,068		825		8,460	7,807		14,855
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3人，預算金額1,121,000元、集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額580,000元及午餐廚工薪資補助1人，預算金額90,000元，一般服務費外包費編列外包人力午餐廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

註：2、本校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。

龍星國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
108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				
		7,128	105		1,736		113,984	297	114,281
		7,128	105		1,736		113,984	297	114,281
		7,128	104		1,736		113,983		113,983
			1				1		1
								297	297

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108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	
101,172	108,958	用人費用	114,281	114,281	0	
69,875	70,500	正式員額薪資	73,068	73,068	0	
68,761	69,384	職員薪金	71,916	71,916	0	
1,114	1,116	工員工資	1,152	1,152	0	
1,470	325	聘僱及兼職人員薪資	297	297	0	
318		聘用人員薪金	0	0	0	
855	34	約僱職員薪金	0	0	0	
297	291	兼職人員酬金	297	297	0	
940	856	超時工作報酬	825	825	0	
940	856	加班費	825	825	0	
15,679	16,379	獎金	16,267	16,267	0	
7,020	7,236	考績獎金	7,807	7,807	0	
8,659	9,143	年終獎金	8,460	8,460	0	
6,218	13,193	退休及卹償金	14,855	14,855	0	
5,947	13,049	職員退休及離職金	14,711	14,711	0	
272	144	工員退休及離職金	144	144	0	
6,989	7,705	福利費	8,969	8,969	0	
6,524	6,132	分擔員工保險費	7,128	7,128	0	
68	109	傷病醫藥費	105	105	0	
398	1,464	其他福利費	1,736	1,736	0	
3,917	5,095	服務費用	4,967	4,967	0	
768	900	水電費	930	930	0	
586	780	工作場所電費	780	780	0	
182	120	工作場所水費	150	150	0	
98	155	郵電費	161	161	0	
13	30	郵費	30	30	0	
85	83	電話費	89	89	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
167	192	旅運費	192	192	0	
77	102	國內旅費	102	102	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108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	
90	90	貨物運費	90	90	0	
57	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	
57	60	印刷及裝訂費	60	60	0	
905	1,610	修理保養及保固費	1,332	1,332	0	
289	380	一般房屋修護費	308	308	0	
158	220	其他建築修護費	220	220	0	
142	179	機械及設備修護費	179	179	0	
129	146	雜項設備修護費	233	233	0	
187	685	其他資產修護費	392	392	0	
1	3	保險費	3	3	0	
1	3	其他保險費	3	3	0	
1,751	1,922	一般服務費	2,040	2,040	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
95	130	外包費	160	160	0	
1,571	1,703	計時與計件人員酬金	1,791	1,791	0	
84	88	體育活動費	88	88	0	
98	181	專業服務費	177	177	0	
36	36	專技人員酬金	36	36	0	
35	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
18	29	委託檢驗(定)試驗認證費	25	25	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	
7	26	電腦軟體服務費	26	26	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
425	711	材料及用品費	711	711	0	
425	711	用品消耗	711	711	0	
193	200	辦公(事務)用品	200	200	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108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	
25	30	報章雜誌	30	30	0	
55	100	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
14	10	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
138	371	其他用品消耗	341	341	0	
257	626	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	570	0	570	
257	626	購建固定資產	570	0	570	
3	326	擴充改良房屋建築及設備	100	0	100	
105	180	購置機械及設備	200	0	200	
45	40	購置交通及運輸設備	70	0	70	
104	80	購置雜項設備	200	0	200	
1,312	48	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
1,300		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,300		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
9	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
9	40	技能競賽	40	40	0	
196	2,363	其他	2,236	2,236	0	
196	2,363	其他支出	2,236	2,236	0	
196	2,363	其他	2,236	2,236	0	
107,278	117,801	合計	122,813	122,243	570	

桃園市龍潭區龍星國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
資本資產及長期負債明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	348,589	146,547	570				3,096	199,515	
非理財目的之長期投資									
土地	181,217							181,217	
土地改良物	2,340	351					117	1,872	
房屋及建築	122,509	113,351	100	(1)		改良擴充校園房屋建築及設備等相關設備。	569	8,689	
機械及設備	17,515	14,899	200	(1)		汰舊換新行政電腦、路由器及冷氣機等相關機械及設備。	2,017	799	
交通及運輸設備	3,113	2,521	70	(1)		充實辦公室、教室、教學及校園用播音系統等相關設備。	287	375	
雜項設備	21,804	15,341	200	(1)		充實辦公室、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。	101	6,562	
購建中固定資產									
軟體	90	84					6		
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。