

特別收入 15-224

中華民國109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109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)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)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 109 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 109 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 2,614 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 2,650 萬 9,000 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 1,184 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 71 萬 1,000 元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 42 萬 6,000 元(含機械設備 39 萬 6,000 元及雜項設備 3 萬元)，係增(汰)購電腦、冷氣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 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 5,000 元，較上年度減少 1,000 元。

(2)其他財產收入：本年度預算數 20 萬元，較上年度減少 2 萬元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,560 萬 4,000 元，較上年度增加 395 萬 8,000 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 31 萬 3,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

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 109 年度

雜項收入：本年度預算數 2 萬 4,000 元，較上年度減少 4,000 元。

(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 2,650 萬 9,000 元，較上年度增加 426 萬 6,000 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 71 萬 1,000 元，較上年度增加 61 萬 1,000 元，係辦理校園週邊設施修繕暨更新、校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 42 萬 6,000 元，較上年度增加 2 萬 6,000 元，係增(汰)購電腦、冷氣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 2,614 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 2,221 萬 3,000 元，增加 393 萬 3,000 元，約增 3.22%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,764 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 2,281 萬 3,000 元，增加 483 萬 3,000 元，約增 3.94%，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 150 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加短絀 90 萬元，約增 150%，將移用以前基金餘額 150 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(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

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 109 年度

(1) 財產處分收入：8,800 元。

(2) 利息收入：4,201 元。

(3) 其他財產收入：23 萬 4,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 2,066 萬 141 元。

(2) 政府其他撥入收入：138 萬 3,420 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：38 萬 6,800 元。

4. 其他收入：

雜項收入：24 萬 4,993 元。

預算數 1 億 1,680 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,292 萬 2,355 元，執行率 105.24%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,076 萬 4,501 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：6 萬元。

(2) 其他設備：8 萬 8,980 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,717 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,076 萬 4,501 元，執行率 103.06%、建築及設備計畫預算數 62 萬 6,000 元，決算數 14 萬 8,980 元，執行率 23.80%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 200 萬 8,874 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：14 萬 1,700 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,490 萬 1,959 元。

3. 其他收入：

雜項收入：2 萬 1,722 元。

分配預算數 7,508 萬 5,000 元，實際數 7,571 萬 4,826 元，執行率 100.84%。

(二) 基金用途：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,061 萬 5,577 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 7,000 元。

(2) 其他設備：21 萬 7,800 元。

國民教育計畫分配預算數 7,465 萬 5,000 元，實際數 7,061 萬 5,577 元，執行率 94.59%、建築及設備計畫分配預算數 43 萬元，實際數 25 萬 4,800 元，執行率 59.26%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 484 萬 4,449 元，期末基金餘額 1,167 萬 8,805 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109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)
122,922	基金來源	126,146	122,213	3,933
247	財產收入	205	226	-21
9	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	5	6	-1
234	其他財產收入	200	220	-20
122,044	政府撥入收入	125,604	121,646	3,958
120,660	公庫撥款收入	125,604	121,646	3,958
1,383	政府其他撥入收入	0	0	0
387	教學收入	313	313	0
387	學雜費收入	313	313	0
245	其他收入	24	28	-4
245	雜項收入	24	28	-4
120,913	基金用途	127,646	122,813	4,833
120,765	國民教育計畫	126,509	122,243	4,266
120,765	國民小學教育	126,509	122,243	4,266
149	建築及設備計畫	1,137	570	567
0	營建及修建工程	711	100	611
60	交通及運輸設備	0	70	-70
89	其他設備	426	400	26
2,009	本期賸餘 (短絀一)	-1,500	-600	-900
4,825	期初基金餘額	6,234	3,825	2,409
0	解繳公庫	0	0	0
6,834	期末基金餘額	4,734	3,225	1,509

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109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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	18,128	
期末現金及約當現金	16,628	

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 109 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				205	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	200,000	200	禮堂、會議室等對外場地設施使用費收入。
政府撥入收入				125,604	
公庫撥款收入	年	1	125,604,000	125,604	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	30,000	30	幼兒園雜費收入50%作為教學行政費用。
學雜費收入	年	1	29,000	29	幼兒園雜費收入50%扣抵用人費用。
其他收入				24	
雜項收入	年	1	24,000	24	職務宿舍管理費收入8,000元和資源回收款收入16,000元。
總 計：				126,146	

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109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
120,765	53	126,509	122,243	
114,484	1	118,145	114,281	
74,067	11	77,436	73,068	
72,913	113	76,284	71,916	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)。
1,153	114	1,152	1,152	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,078	12	297	297	
858	122	0	0	
221	124	297	297	兼代課鐘點費。
999	13	854	825	
999	131	854	825	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)。
16,487	15	16,660	16,267	
7,537	151	8,253	7,807	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,950	152	8,352	8,460	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	55	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
13,436	16	14,135	14,855	
13,322	161	6,972	6,972	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		7,019	7,739	市府下授(41)-退休撫卹金。
113	162	144	144	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細資料)。
8,418	18	8,763	8,969	
6,966	181	7,128	7,128	公保2,252,428元、勞保336,402元及健保4,539,170元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
26	183	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		2	1	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)。
0		84	88	滿40歲至49歲之公務人員健康檢查費(不含契進人員)(3,500元*24人=84,000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109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
0 183	傷病醫藥費	77	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(不含契進人員)(3,500元*22人=77,000元)。
1,427 18Y	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		1,040	1,320	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
4,026 2	服務費用	5,327	4,967	
715 21	水電費	930	930	
572 212	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(30)-高壓契約供電學校補助款。
144 214	工作場所水費	150	150	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
101 22	郵電費	161	161	
16 221	郵費	30	30	學校用郵資。
60 222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)-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)。
25 224	數據通信費	42	42	校園對外網路通訊費。
152 23	旅運費	192	192	
62 231	國內旅費	47	47	戶外教育活動隨行人員費用。
0		55	55	因公出差旅費。
90 235	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。
70 24	印刷裝訂與廣告費	60	60	
70 241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書、單據印刷及影印等。
1,012 25	修理保養及保固費	1,567	1,332	
376 252	一般房屋修護費	597	308	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000元)。
117 254	其他建築修護費	200	220	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
117 255	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。
156 257	雜項設備修護費	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)。

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109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	106	100	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。
246258	其他資產修護費	352	392	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。
1,78827	一般服務費	2,184	2,040	
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。
102279	外包費	70	70	校園保全系統。
0		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助1人外包人力。
1,59927D	計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助(90,000元*1人=90,000元)。
0		626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*2人=626,000元)。
0		1,219	1,121	校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元及未休假加班費24,000元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
8827F	體育活動費	88	88	員工文康活動費(1,000元*88人=88,000元)。
11528	專業服務費	158	177	
36282	專技人員酬金	36	36	電機技師費(3,000元*12月=36,000元)。
38285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	80	各項活動、研習內聘講師講座鐘點1,000元*20節=20,000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*8次=20,000元。
23287	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		21	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
1628A	電腦軟體服務費	26	26	校務行政、資訊系統維護更新。
7229	公共關係費	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)。
5153	材料及用品費	715	711	

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109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
51532	用品消耗	715	711	
173321	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5,000元)。
20322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書及報費。
68323	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	20	資源回收款收入購置校園消毒、清潔等相關物品。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健醫療用品。
24332Y	其他用品消耗	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)。
0		5	5	交通安全導護用具。
0		297	297	各科教學及行政器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	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)。
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。
3575	競賽及交流活動費	40	40	
35751	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。
1,7019	其他	2,274	2,236	
1,70191	其他支出	2,274	2,236	
1,70191Y	其他	320	374	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		119	121	兒童節禮物(100元*1,190人=119,000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109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	130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		755	756	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		7	7	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	4	市府下授(33)-幼兒園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		440	340	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		237	242	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1,185人=237,000元)。
0		30	30	幼兒園雜費收入50%經費辦理幼兒園教學行政活動費用。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		74	74	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)。
1495M	建築及設備計畫	1,137	570	
1495	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,137	570	
14951	購建固定資產	1,137	570	
0513	擴充改良房屋建築及設備	711	100	改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。
0514	購置機械及設備	30	0	電腦教室交換器汰舊換新。
34		267	100	增購冷氣機和教學行政用設備等相關機械及設備。
0		69	50	行政電腦汰舊換新23,000元*3台=69,000元。
0		30	50	電腦機房路由器汰舊換新30,000元*1台=30,000元。
60515	購置交通及運輸設備	0	70	

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109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
55,516	購置雜項設備		30	200	充實辦公、教室、教學及校務 用設備、購置圖書等相關設備 。
120,913	總 計		127,646	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
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 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				126,509 126,509	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				1,137 711	
其他設備				426	
合 計				127,646	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)。

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
21,431	資 產 合 計	19,331	20,831	-1,500
21,431	資 產	19,331	20,831	-1,500
18,762	流動資產	16,662	18,162	-1,500
18,728	現金	16,628	18,128	-1,500
18,728	銀行存款	16,628	18,128	-1,500
34	預付款項	34	34	0
34	預付費用	34	34	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
2,670	其他資產	2,670	2,670	0
2,670	什項資產	2,670	2,670	0
2,670	代管資產	2,670	2,670	0
14,597	負 債	14,597	14,597	0
10,706	流動負債	10,706	10,706	0
10,706	應付款項	10,706	10,706	0
10,706	應付代收款	10,706	10,706	0
3,891	其他負債	3,891	3,891	0
3,891	什項負債	3,891	3,891	0
1,145	存入保證金	1,145	1,145	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,670	應付代管資產	2,670	2,670	0
76	暫收及待結轉帳 項	76	76	0
6,834	基金餘額	4,734	6,234	-1,500
6,834	基金餘額	4,734	6,234	-1,500
6,834	基金餘額	4,734	6,234	-1,500
6,834	累積餘額	4,734	6,234	-1,500
21,431	負債及基金餘額合計	19,331	20,831	-1,500

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 109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				127,646 126,509	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				1,137	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				122,813 122,243	108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				570	108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				120,913 120,765	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				149	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。
106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。

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109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				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。
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。

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 109 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	
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。

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	77,436		854		8,352	8,253	55	14,135
國民教育計畫	77,436		854		8,352	8,253	55	14,135
正式人員	77,436		854		8,352	8,253	55	14,135
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1,219,000元、集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額626,000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
109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	179		1,456		117,848	297	118,145
		7,128	179		1,456		117,848	297	118,145
		7,128	177		1,456		117,846		117,846
			2				2		2
								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109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	
114,484	114,281	用人費用	118,145	118,145	0	
74,067	73,068	正式員額薪資	77,436	77,436	0	
72,913	71,916	職員薪金	76,284	76,284	0	
1,153	1,152	工員工資	1,152	1,152	0	
1,078	297	聘僱及兼職人員薪資	297	297	0	
858		約僱職員薪金	0	0	0	
221	297	兼職人員酬金	297	297	0	
999	825	超時工作報酬	854	854	0	
999	825	加班費	854	854	0	
16,487	16,267	獎金	16,660	16,660	0	
7,537	7,807	考績獎金	8,253	8,253	0	
8,950	8,460	年終獎金	8,352	8,352	0	
		其他獎金	55	55	0	
13,436	14,855	退休及卹償金	14,135	14,135	0	
13,322	14,711	職員退休及離職金	13,991	13,991	0	
113	144	工員退休及離職金	144	144	0	
8,418	8,969	福利費	8,763	8,763	0	
6,966	7,128	分擔員工保險費	7,128	7,128	0	
26	105	傷病醫藥費	179	179	0	
1,427	1,736	其他福利費	1,456	1,456	0	
4,026	4,967	服務費用	5,327	5,327	0	
715	930	水電費	930	930	0	
572	780	工作場所電費	780	780	0	
144	150	工作場所水費	150	150	0	
101	161	郵電費	161	161	0	
16	30	郵費	30	30	0	
60	89	電話費	89	89	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
152	192	旅運費	192	192	0	
62	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109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		
70	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0		
70	60	印刷及裝訂費	60	60	0		
1,012	1,332	修理保養及保固費	1,567	1,567	0		
376	308	一般房屋修護費	597	597	0		
117	220	其他建築修護費	200	200	0		
117	179	機械及設備修護費	179	179	0		
156	233	雜項設備修護費	239	239	0		
246	392	其他資產修護費	352	352	0		
1	3	保險費	3	3	0		
1	3	其他保險費	3	3	0		
1,788	2,040	一般服務費	2,184	2,184	0		
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
102	160	外包費	160	160	0		
1,599	1,791	計時與計件人員酬 金	1,935	1,935	0		
88	88	體育活動費	88	88	0		
115	177	專業服務費	158	158	0		
36	36	專技人員酬金	36	36	0		
38	80	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	60	60	0		
23	25	委託檢驗(定)試驗 認證費	26	26	0		
3	10	委託考選訓練費	10	10	0		
16	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		
515	711	材料及用品費	715	715	0		
515	711	用品消耗	715	715	0		
173	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109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	
20	30	報章雜誌	30	30	0	
68	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
10	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
243	341	其他用品消耗	345	345	0	
149	570	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,137	0	1,137	
149	570	購建固定資產	1,137	0	1,137	
	100	擴充改良房屋建築及設備	711	0	711	
34	200	購置機械及設備	396	0	396	
60	70	購置交通及運輸設備	0	0	0	
55	200	購置雜項設備	30	0	30	
38	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	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
35	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
35	40	技能競賽	40	40	0	
1,701	2,236	其他	2,274	2,274	0	
1,701	2,236	其他支出	2,274	2,274	0	
1,701	2,236	其他	2,274	2,274	0	
120,913	122,813	合計	127,646	126,509	1,137	

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109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	170,906						170,906		
土地改良物	2,340	1,379					397	564	
房屋及建築	185,044	109,715	711	(1)		改良擴充校 園房屋建築 及設備等相 關設備。	9,195	66,845	
機械及設備	19,776	12,695	396	(1)		汰舊換新行 政電腦、路 由器及冷氣 機等相關機 械及設備。	3,994	3,483	
交通及運輸設備	3,563	2,175					671	717	
雜項設備	21,933	19,443	30	(1)		充實辦 公、教 室、教 學及 校務用 設備、 購置圖 書等相 關設 備。	1,121	1,399	
購建中固定資產									
電腦軟體	44	6					8	30	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	403,606	145,413	1,137				15,386	243,944	

註：