

特別收入 15-226

中華民國 110 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 110 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 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 110 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	10 萬 4,000 元	基金各專戶利息收入及禮堂、會議室等對外場地設施使用費收入等。
政府撥入收入	1 億 3,101 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	54 萬元 4,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 8,000 元	職務宿舍管理費收入及資源回收款收入等。

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 3,196 萬 2,000 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	122 萬 9,000 元	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 3,169 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 2,614 萬 6,000 元，增加 554 萬 5,000 元，約 4.40%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 110 年度

(二)本年度基金用途 1 億 3,319 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 2,764 萬 6,000 元，增加 554 萬 5,000 元，約 4.34%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 150 萬元，無增減，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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 2,221 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,813 萬 8,953 元，執行率 104.85%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂、會議室等對外場地設施使用收費等。	1. 利息收入 5,065 元。 2. 其他財產收入 26 萬 5,750 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 2,634 萬 5,652 元。 2. 政府其他撥入收入 114 萬 5,305 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 34 萬 7,400 元。
其他收入	職務宿舍管理費收入及資源回收款收入等。	雜項收入 2 萬 9,781 元。
基金用途	預算數 1 億 2,281 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,613 萬 5,492 元，執行率 102.71%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 2,224 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,578 萬 8,751 元，執行率 102.90%。
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。	辦理改良擴充殘障斜坡施作、購置冷氣機、擴音機、實驗桌、投影幕、投影機及圖書。預算數 57 萬元，決算數 34 萬 6,741 元，執行率 60.83%。

二、上年度已過期間（109 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 7,609 萬 3,000 元，實際執行數 7,677 萬 5,374 元，執行率 100.90%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂、會議室等對外場地設施使用收費等。	1. 財產處分收入 500 元。 2. 利息收入 1,966 元。 3. 其他財產收入 15 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,596 萬 3,966 元。 2. 政府其他撥入收入 50 萬 8,617 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 14 萬 2,800 元。
其他收入	職務宿舍管理收入及資源回收款等。	雜項收入 7,525 元。
基金用途	預算分配數 7,609 萬 3,000 元，實際執行數 6,897 萬 3,782 元，執行率 90.64%。	
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

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 110 年度

		7,583 萬 7,000 元，實際執行數 6,893 萬 4,482 元，執行率 90.90%。
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)購校冷氣、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 25 萬 6,000 元，實際執行數 3 萬 9,300 元，執行率 15.35%。

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110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)
128,139	基金來源	131,691	126,146	5,545
271	財產收入	104	205	-101
5	利息收入	4	5	-1
266	其他財產收入	100	200	-100
127,491	政府撥入收入	131,015	125,604	5,411
126,346	公庫撥款收入	131,015	125,604	5,411
1,145	政府其他撥入收入	0	0	0
347	教學收入	554	313	241
347	學雜費收入	554	313	241
30	其他收入	18	24	-6
30	雜項收入	18	24	-6
126,135	基金用途	133,191	127,646	5,545
125,789	國民教育計畫	131,962	126,509	5,453
125,789	國民小學教育	131,962	126,509	5,453
347	建築及設備計畫	1,229	1,137	92
13	營建及修建工程	711	711	0
37	交通及運輸設備	0	0	0
297	其他設備	518	426	92
2,003	本期賸餘 (短絀一)	-1,500	-1,500	0
6,834	期初基金餘額	7,338	6,234	1,103
0	解繳公庫	0	0	0
8,838	期末基金餘額	5,838	4,734	1,103

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110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	18,366	
期末現金及約當現金	16,866	

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 110 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				104	
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	禮堂、會議室等對外場地設施使用費收入。
政府撥入收入				131,015	
公庫撥款收入	年	1	131,015,000	131,015	市府撥入經費。
教學收入				554	
學雜費收入	年	1	479,000	479	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	38,000	38	幼兒園雜費收入50%作為教學行政費用。
學雜費收入	年	1	37,000	37	幼兒園雜費收入50%扣抵用人費用。
其他收入				18	
雜項收入	年	1	18,000	18	職務宿舍管理費收入8,000元和資源回收款收入10,000元。
總 計：				131,691	

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110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
125,789	53 國民教育計畫	131,962	126,509	
119,641	1 用人費用	123,507	118,145	
75,701	11 正式員額薪資	79,560	77,436	
74,553	113 職員薪金	78,408	76,284	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479,000元及幼兒園雜費收入50%扣抵37,000元)。
1,148	114 工員工資	1,152	1,152	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,474	12 聘僱及兼職人員薪資	538	297	
941	122 約僱職員薪金	0	0	
532	124 兼職人員酬金	538	297	兼代課鐘點費。
1,000	13 超時工作報酬	854	854	
1,000	131 加班費	854	854	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)。
17,492	15 獎金	17,511	16,660	
8,019	151 考績獎金	8,489	8,253	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,473	152 年終獎金	8,942	8,352	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	80	55	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
14,615	16 退休及卹償金	15,742	14,135	
14,508	161 職員退休及離職金	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		8,626	7,019	市府下授(45)-退休撫卹金。
107	162 工員退休及離職金	144	144	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細資料)。
9,359	18 福利費	9,302	8,763	
7,170	181 分擔員工保險費	7,128	7,128	公保2,230,719元、勞保301,941元及健保4,595,340元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
119	183 傷病醫藥費	0	0	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		2	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,增列500元)。
0		84	77	滿50歲之公教人員健康檢查費(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110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	84	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*23人=80,500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)。
2,07018Y	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		1,572	1,040	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,0202	服務費用	5,330	5,327	
69521	水電費	930	930	
576212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		480	480	學校用電費(40,000元*12月=480,000元)。
119214	工作場所水費	150	150	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
11322	郵電費	161	161	
20221	郵費	30	30	學校用郵資。
51222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
42224	數據通信費	42	42	校園對外網路通訊費。
11723	旅運費	192	192	
59231	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2,600元*9班*2人=46,800元(配合預算編列至千元,增列200元)。
58235	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。
10024	印刷裝訂與廣告費	60	60	
100241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書、單據印刷及影印等。
85725	修理保養及保固費	1,508	1,567	
146252	一般房屋修護費	536	597	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000元)。
80254	其他建築修護費	200	200	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
39255	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。

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110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
209	257	48	46	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		106	106	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		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)。
383	258	352	352	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
4	26	3	3	保險費
4	26Y	3	3	其他保險費
1,977	27	2,244	2,184	一般服務費
0	276	1	1	佣金、匯費、經理費及手續費
195	279	70	70	外包費
0		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助1人外包人力。
1,695	27D	650	626	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*2人=650,000元)。
0		1,219	1,219	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元及特別休假未休加班費24,000元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助(108,000元*1人=108,000元)。
88	27F	88	88	員工文康活動費(1,000元*88人=88,000元)。
85	28	160	158	專業服務費
36	282	36	36	專技人員酬金
11	285	60	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費
22	287	5	5	委託檢驗(定)試驗認證費
0		23	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

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110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
0288	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	薪資系統維護更新費。
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)。
4453	材料及用品費	715	715	
44532	用品消耗	715	715	
185321	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。
23322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書及報費。
80323	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。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健醫療用品。
13732Y	其他用品消耗	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		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92	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)及護理師執照更換費。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	0	
0743	獎勵費用	44	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1075	競賽及交流活動費	40	40	

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110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
10751	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。
1,6709	其他	2,318	2,274	
1,67091	其他支出	2,318	2,274	
1,67091Y	其他	117	119	兒童節禮物(100元*1,170人=117,000元)。
0		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		440	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		38	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(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		345	320	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		747	755	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		120	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		234	237	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
3475M	建築及設備計畫	1,229	1,137	
3475	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,229	1,137	
34751	購建固定資產	1,229	1,137	
13513	擴充改良房屋建築及設備	711	711	改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。
47514	購置機械及設備	0	30	
0		138	69	行政電腦汰舊換新(23,000元*6台=138,000元)。
0		0	30	
0		350	267	增購冷氣機和教學行政用設備等相關機械及設備。
37515	購置交通及運輸設備	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
基金用途明細表
 中華民國110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
250	516	購置雜項設備	30	30	充實辦公、教室、教學及校務 用設備、購置圖書等相關設備 。
126,135		總 計	133,191	127,646	

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 110 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				131,962 131,962	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				1,229 711	
其他設備				518	
合 計				133,191	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)。 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)。

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 110 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				133,191 131,962	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				1,229	本年度預計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				127,646 126,509	109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				1,137	109年度支應改良擴充校園房屋建築防水工程及設備、充實辦公室、教室、教學用播音系統、冷氣機、電腦、機械設備等及購置圖書資源。
前年度決算數 國民教育計畫				126,135 125,789	108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				347	108年度決算數係支應改良擴充殘障斜坡施作、冷氣機、擴音機、實驗桌、投影幕、投影機及圖書資源。
107年度決算數				120,913	

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 110 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				120,765	107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				149	107年度決算數係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。
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。

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 110 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	
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	79,560		854		8,942	8,489	80	15,742
國民教育計畫	79,560		854		8,942	8,489	80	15,742
正式人員	79,560		854		8,942	8,489	80	15,742
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650,000元及午餐廚工薪資補助1人，預算金額108,000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108,000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
110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	186		1,988		122,969	538	123,507
		7,128	186		1,988		122,969	538	123,507
		7,128	181		1,988		122,964		122,964
			5				5		5
								538	538

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110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		
119,641	118,145	用人費用	123,507	123,507	0		
75,701	77,436	正式員額薪資	79,560	79,560	0		
74,553	76,284	職員薪金	78,408	78,408	0		
1,148	1,152	工員工資	1,152	1,152	0		
1,474	297	聘僱及兼職人員薪資	538	538	0		
941		約僱職員薪金	0	0	0		
532	297	兼職人員酬金	538	538	0		
1,000	854	超時工作報酬	854	854	0		
1,000	854	加班費	854	854	0		
17,492	16,660	獎金	17,511	17,511	0		
8,019	8,253	考績獎金	8,489	8,489	0		
9,473	8,352	年終獎金	8,942	8,942	0		
	55	其他獎金	80	80	0		
14,615	14,135	退休及卹償金	15,742	15,742	0		
14,508	13,991	職員退休及離職金	15,598	15,598	0		
107	144	工員退休及離職金	144	144	0		
9,359	8,763	福利費	9,302	9,302	0		
7,170	7,128	分擔員工保險費	7,128	7,128	0		
119	179	傷病醫藥費	186	186	0		
2,070	1,456	其他福利費	1,988	1,988	0		
4,020	5,327	服務費用	5,330	5,330	0		
695	930	水電費	930	930	0		
576	780	工作場所電費	780	780	0		
119	150	工作場所水費	150	150	0		
113	161	郵電費	161	161	0		
20	30	郵費	30	30	0		
51	89	電話費	89	89	0		
42	42	數據通信費	42	42	0		
117	192	旅運費	192	192	0		
59	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110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	
58	90	貨物運費	90	90	0	
100	60	印刷裝訂與廣告費	60	60	0	
100	60	印刷及裝訂費	60	60	0	
857	1,567	修理保養及保固費	1,508	1,508	0	
146	597	一般房屋修護費	536	536	0	
80	200	其他建築修護費	200	200	0	
39	179	機械及設備修護費	179	179	0	
209	239	雜項設備修護費	241	241	0	
383	352	其他資產修護費	352	352	0	
4	3	保險費	3	3	0	
4	3	其他保險費	3	3	0	
1,977	2,184	一般服務費	2,244	2,244	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
195	160	外包費	178	178	0	
1,695	1,935	計時與計件人員酬金	1,977	1,977	0	
88	88	體育活動費	88	88	0	
85	158	專業服務費	160	160	0	
36	36	專技人員酬金	36	36	0	
11	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	
22	26	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	0	
	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	
445	715	材料及用品費	715	715	0	
445	715	用品消耗	715	715	0	
185	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110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	
23	30	報章雜誌	30	30	0	
80	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
19	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
137	345	其他用品消耗	345	345	0	
347	1,137	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,229	0	1,229	
347	1,137	購建固定資產	1,229	0	1,229	
13	711	擴充改良房屋建築及設備	711	0	711	
47	396	購置機械及設備	488	0	488	
37		購置交通及運輸設備	0	0	0	
250	30	購置雜項設備	30	0	30	
13	48	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92	92	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	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0	
		獎勵費用	44	44	0	
10	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
10	40	技能競賽	40	40	0	
1,670	2,274	其他	2,318	2,318	0	
1,670	2,274	其他支出	2,318	2,318	0	
1,670	2,274	其他	2,318	2,318	0	
126,135	127,646	合計	133,191	131,962	1,229	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
22,539	資 產 合 計	19,539	21,039	-1,500
22,539	資 產	19,539	21,039	-1,500
19,870	流動資產	16,870	18,370	-1,500
19,866	現金	16,866	18,366	-1,500
19,866	銀行存款	16,866	18,366	-1,500
4	預付款項	4	4	0
4	預付費用	4	4	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
13,702	負 債	13,702	13,702	0
10,452	流動負債	10,452	10,452	0
10,452	應付款項	10,452	10,452	0
10,452	應付代收款	10,452	10,452	0
3,250	其他負債	3,250	3,250	0
3,250	什項負債	3,250	3,250	0
580	存入保證金	580	580	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
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,838	基金餘額	5,838	7,338	-1,500
8,838	基金餘額	5,838	7,338	-1,500
8,838	基金餘額	5,838	7,338	-1,500
8,838	累積餘額	5,838	7,338	-1,500
22,539	負債及基金餘額合計	19,539	21,039	-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

資本資產明細表

中華民國110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	9,319	1,969					397	6,953	
房屋及建築	185,668	111,711	711	(1)		改良擴充校 園房屋建築 防水工程等 相關設備。	9,230	65,438	
機械及設備	21,687	12,485	488	(1)		增購冷氣 機、行政電 腦汰舊換新 及教學行政 用設備等相 關機械及設 備。	4,091	5,599	
交通及運輸設備	3,530	2,196					671	663	
雜項設備	22,159	20,146	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。	1,127	916	
購建中固定資產									
電腦軟體	91						8	83	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	413,360	148,507	1,229				15,524	250,558	

註：