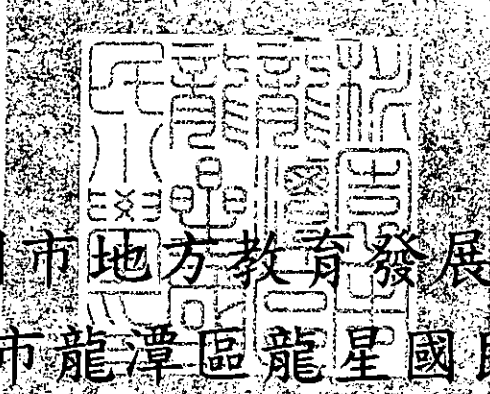


特別收入 16-225

中華民國 112 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 112 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 112 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 2 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)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

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 112 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	10 萬 3,000 元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 3,519 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	55 萬 4,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 7,000 元	職務宿舍管理費收入、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 3,620 萬元	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	117 萬 2,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 3,587 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,735 萬元，增加 852 萬 2,000 元，約 6.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 3,737 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,885 萬元，增加 852 萬 2,000 元，約 6.61%，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

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 112 年度

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(110)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 3,169 萬 1,000 元，決算數 1 億 3,022 萬 5,782 元，執行率 98.89%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 8,782 元。 2. 息收入 2,272 元。 3. 其他財產收入 14 萬 502 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 2,847 萬 9,257 元。 2. 政府其他撥入收入 117 萬 760 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 40 萬 7,600 元。
其他收入	資源回收款收入、職務宿舍管理收入等。	雜項收入 1 萬 6,609 元。
基金用途	預算數 1 億 3,319 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,507 萬 538 元，執行率 93.90%。	
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。預算數 1 億 3,196 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,495 萬 2,805 元，執行率 94.69%。

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 112 年度

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）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 122 萬 9,000 元，決算數 11 萬 7,733 元，執行率 9.58%。
---------	------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------

二、上年度已過期間（111 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 7,917 萬 6,000 元，實際執行數 7,964 萬 7,387 元，執行率 100.60%。	
財產收入	禮堂等對外開放場地收入等。	其他財產收入 8 萬 9,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,891 萬 2,000 元。 2. 政府其他撥入收入 34 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 28 萬 6,000 元。
其他收入	資源回收款收入、職務宿舍管理收入等。	雜項收入 2 萬 387 元。
基金用途	預算分配數 7,917 萬 6,000 元，實際執行數 7,171 萬 584 元，執行率 90.57%。	
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 7,883 萬 4,000 元，實際執行數 7,161 萬 4,451 元，執行率 90.84%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣

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 112 年度

	相關設備等。	播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 34 萬 2,000 元，實際執行數 9 萬 6,133 元，執行率 28.11 %。
--	--------	---------------------------------------------------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,533 萬 4,000 元，其中 1,393 萬 3,700 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
130,226	基金來源	135,872	127,350	8,522
152	財產收入	103	103	0
9	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	3	3	0
141	其他財產收入	100	100	0
129,650	政府撥入收入	135,198	126,675	8,523
128,479	公庫撥款收入	135,198	126,675	8,523
1,171	政府其他撥入收入	0	0	0
408	教學收入	554	554	0
408	學雜費收入	554	554	0
17	其他收入	17	18	-1
17	雜項收入	17	18	-1
125,071	基金用途	137,372	128,850	8,522
124,953	國民教育計畫	136,200	127,684	8,516
124,953	國民小學教育	136,200	127,684	8,516
118	建築及設備計畫	1,172	1,166	6
0	營建及修建工程	334	711	-377
0	交通及運輸設備	30	30	0
118	其他設備	808	425	383
5,155	本期賸餘(短絀-)	-1,500	-1,500	0
11,441	期初基金餘額	15,096	9,941	5,155
0	解繳公庫	0	0	0
16,596	期末基金餘額	13,596	8,441	5,155

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112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						
	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			26,834		
	期末現金及約當現金			25,334		

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 112 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	金 額	
財產收入				103	
利息收入	年	1	3,000	3	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				135,198	
公庫撥款收入	年	1	135,198,000	135,198	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	37,000	37	幼兒園雜費收入50%扣抵用人費用。
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。
其他收入				17	
雜項收入	年	1	17,000	17	職務宿舍管理費收入8,000元和資源回收款收入9,000元。
總 計：				135,872	

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112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
124,953	國民教育計畫	136,200	127,684	
118,654	用人費用	126,871	119,370	
74,976	正式員額薪資	80,952	77,748	
74,019	職員薪金	80,160	76,596	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)。
957	工員工資	792	1,152	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,403	聘僱及兼職人員薪資	538	538	
952	約僱職員薪金	0	0	
450	兼職人員酬金	538	538	兼代課鐘點費。
1,270	超時工作報酬	930	854	
1,270	加班費	930	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)。
18,073	獎金	17,653	17,185	
8,646	考績獎金	8,592	8,313	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,407	年終獎金	9,011	8,837	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
20	其他獎金	50	35	市府下授(47)-服務獎章。
14,134	退休及卹償金	16,546	14,692	
14,038	職員退休及離職金	8,580	6,888	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		7,870	7,660	市府下授(45)-退休撫卹金。
96	工員退休及離職金	96	144	提撥工友之勞退金(來自用人費用明細資料)。
8,797	福利費	10,252	8,353	
7,367	分擔員工保險費	8,688	7,044	公保2,718,923元、勞保368,023元及健保5,601,054元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
44	傷病醫藥費	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1名,以每人1,500元編列健康檢查,計1,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		98	80	公教人員及工友滿50歲共28名,以每人3,500元編列健康檢查,計98,000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112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	94	70	公教人員40歲以上未滿50歲共21名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計94,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		4	4	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,38718Y	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		934	721	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,0142	服務費用	5,926	5,231	
62421	水電費	1,418	930	
540212	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(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		488	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
84214	工作場所水費	150	150	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
7222	郵電費	210	161	
24221	郵費	30	30	學校用郵資。
42222	電話費	84	84	公務用電話費。
0		0	5	
6224	數據通信費	96	42	校園對外網路通訊費。
12823	旅運費	181	192	
52231	國內旅費	55	55	因公出差旅費。
0		36	47	戶外教育活動隨行人員費用2,600元*7班*2人=36,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。
76235	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。
5124	印刷裝訂與廣告費	100	100	
51241	印刷及裝訂費	100	100	各類表冊、預算書、試卷、單據印刷及影印等。
82225	修理保養及保固費	1,466	1,455	
48252	一般房屋修護費	466	466	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000元)。
137254	其他建築修護費	100	100	學校禮堂等對外開放場地修繕費。

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112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
139 0	255 機械及設備修護費	179 30	179 20	電腦、電梯等機械設備保養維護、電腦設備維護費。 行政教學電腦用固態硬碟1,000元*30顆=30,000元。
12	256 交通及運輸設備修護費	100	100	廣播系統等交通及運輸設備維護修繕費。
341 0 0	257 雜項設備修護費	106 46 87	106 46 86	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。 市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。 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)。
144 6 6	258 其他資產修護費	352 5 5	352 5 5	水電設備、校園地面及設施等維修保養。 保險費 其他保險費
2,119 0	27 一般服務費	2,320 1	2,163 1	佣金、匯費、經理費及手續費
190 0	279 外包費	78 60	78 0	校園保全系統。 市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,842 0 0	27D 計時與計件人員酬金	108 680 1,301	108 650 1,239	市府下授(22)-廚工薪津補助(108,000元*1人=108,000元)。 市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*2人=680,000元)。 校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(31,500元*13.5月*3人=1,275,750元及特別休假未休加班費26,000元)(配合預算編列至千元，減列750元)。
87	27F 體育活動費	92	87	員工文康活動費(1,000元*92人=92,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員5人)。
120 36	28 專業服務費	154 36	153 36	專技人員酬金 電機技師費(3,000元*12月=36,000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112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
28	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	1.各項活動、研習內聘講師講座鐘點1,000元*20節=20,000元。 2.外聘講師講座鐘點2,000元*10節=20,000元。3.外聘委員出席費2,500元*8次=20,000元
28	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		25	25	市府下授(19)-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。
28	28A 電腦軟體服務費	10	9	薪資、現金出納管理系統維護更新費。
0		8	8	差勤系統維護費。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
647	3 材料及用品費	714	715	
647	32 用品消耗	714	715	
190	321 辦公(事務)用品	210	210	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。
25	322 報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書及報費。
163	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。
0		9	10	資源回收款收入購置校園消毒、清潔等相關物品。
54	328 醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健醫療用品。
216	32Y 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		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)。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
77	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95	113	

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112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
371	會費	4	4	
3713	職業團體會費	4	4	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)及護理師執照與營養師執照更換費。
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。
4474	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	46	64	
44743	獎勵費用	46	64	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3075	競賽及交流活動費	40	40	
30751	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。
1,5609	其他	2,594	2,255	
1,56091	其他支出	2,594	2,255	
1,56091Y	其他	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	38	幼兒園雜費收入50%經費辦理幼兒園教學行政活動費用。
0		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		7	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		74	72	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		239	235	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		761	748	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		332	332	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		120	120	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		120	117	兒童節禮物(100元*1,195人=119,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。／
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(45班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元，增列300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112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	264	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1185M 1185	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,172	1,166	
11851	購建固定資產	1,172	1,166	
0513	擴充改良房屋建築及設備	334	711	改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。
90514	購置機械及設備	350	350	增購冷氣機和教學行政用設備等相關機械及設備。
0		408	25	行政教學用電腦汰舊換新(24,000元*17台=408,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	30	30	增置廣播設備等交通及運輸設備。
28516	購置雜項設備	50	50	充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。
125,071	總計	137,372	128,850	

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 112 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				136,200 136,200	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				1,172 334	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)。
交通及運輸設備				30	購置廣播系統等交通及運輸相關設備(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				808	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)
合 計				137,372	

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 112 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				137,372 136,200	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				1,172	
上年度預算數 國民教育計畫				128,850 127,684	111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				1,166	
前年度決算數 國民教育計畫				125,071 124,953	110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				118	
109年度決算數				125,306	110年度決算數係支應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。

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 112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				124,878	109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				427	109年度決算數係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。
108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。

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 112 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	0	85	
職員	82	1	83	本年度增1班，教師 員額增1人。
工友	3	-1	2	工友1人於111年退 休，故減1人。
總 計	85	0	85	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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教師助理員2人及午餐廚工薪資補助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	80,952		930		9,011	8,592	50	16,546
國民教育計畫	80,952		930		9,011	8,592	50	16,546
正式人員	80,952		930		9,011	8,592	50	16,546
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1,301,000元、集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元及午餐廚工薪資補助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
112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				
		8,688	214		1,350		126,333	538	126,871
		8,688	214		1,350		126,333	538	126,871
		8,688	208		1,350		126,327		126,327
			6				6		6
								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112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	
118,654	119,370	用人費用	126,871	126,871	0	
74,976	77,748	正式員額薪資	80,952	80,952	0	
74,019	76,596	職員薪金	80,160	80,160	0	
957	1,152	工員工資	792	792	0	
1,403	538	聘僱及兼職人員薪資	538	538	0	
952		約僱職員薪金	0	0	0	
450	538	兼職人員酬金	538	538	0	
1,270	854	超時工作報酬	930	930	0	
1,270	854	加班費	930	930	0	
18,073	17,185	獎金	17,653	17,653	0	
8,646	8,313	考績獎金	8,592	8,592	0	
9,407	8,837	年終獎金	9,011	9,011	0	
20	35	其他獎金	50	50	0	
14,134	14,692	退休及卹償金	16,546	16,546	0	
14,038	14,548	職員退休及離職金	16,450	16,450	0	
96	144	工員退休及離職金	96	96	0	
8,797	8,353	福利費	10,252	10,252	0	
7,367	7,044	分擔員工保險費	8,688	8,688	0	
44	172	傷病醫藥費	214	214	0	
1,387	1,137	其他福利費	1,350	1,350	0	
4,014	5,231	服務費用	5,926	5,926	0	
624	930	水電費	1,418	1,418	0	
540	780	工作場所電費	1,268	1,268	0	
84	150	工作場所水費	150	150	0	
72	161	郵電費	210	210	0	
24	30	郵費	30	30	0	
42	89	電話費	84	84	0	
6	42	數據通信費	96	96	0	
128	192	旅運費	181	181	0	
52	102	國內旅費	91	91	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
76	90	貨物運費	90	90	0	
51	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	
51	100	印刷及裝訂費	100	100	0	
822	1,455	修理保養及保固費	1,466	1,466	0	
48	466	一般房屋修護費	466	466	0	
137	100	其他建築修護費	100	100	0	
139	199	機械及設備修護費	209	209	0	
12	100	交通及運輸設備修 護費	100	100	0	
341	238	雜項設備修護費	239	239	0	
144	352	其他資產修護費	352	352	0	
6	5	保險費	5	5	0	
6	5	其他保險費	5	5	0	
2,119	2,163	一般服務費	2,320	2,320	0	
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	
190	78	外包費	138	138	0	
1,842	1,997	計時與計件人員酬 金	2,089	2,089	0	
87	87	體育活動費	92	92	0	
120	153	專業服務費	154	154	0	
36	36	專技人員酬金	36	36	0	
28	60	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	60	60	0	
28	30	委託檢驗(定)試驗 認證費	30	30	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
28	17	電腦軟體服務費	18	18	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
647	715	材料及用品費	714	714	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112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	
647	715	用品消耗	714	714	0	
190	210	辦公(事務)用品	210	210	0	
25	30	報章雜誌	30	30	0	
163	110	農業與園藝用品及 環境美化費	109	109	0	
54	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	
216	345	其他用品消耗	345	345	0	
118	1,166	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,172	0	1,172	
118	1,166	購建固定資產	1,172	0	1,172	
	711	擴充改良房屋建築 及設備	334	0	334	
90	375	購置機械及設備	758	0	758	
	30	購置交通及運輸設 備	30	0	30	
28	50	購置雜項設備	50	0	50	
77	113	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	95	95	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
44	64	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	46	46	0	
44	64	獎勵費用	46	46	0	
30	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
30	40	技能競賽	40	40	0	
1,560	2,255	其他	2,594	2,594	0	
1,560	2,255	其他支出	2,594	2,594	0	
1,560	2,255	其他	2,594	2,594	0	
125,071	128,850	合 計	137,372	136,200	1,172	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
34,628	資 產 合 計	31,628	33,128	-1,500
34,628	資 產	31,628	33,128	-1,500
31,958	流動資產	28,958	30,458	-1,500
28,334	現金	25,334	26,834	-1,500
28,334	銀行存款	25,334	26,834	-1,500
3,624	預付款項	3,624	3,624	0
3,624	預付費用	3,624	3,624	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
18,032	負 債	18,032	18,032	0
14,087	流動負債	14,087	14,087	0
14,087	應付款項	14,087	14,087	0
14,087	應付代收款	14,087	14,087	0
3,945	其他負債	3,945	3,945	0
3,945	什項負債	3,945	3,945	0
1,264	存入保證金	1,264	1,264	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
11	暫收及待結轉帳 項	11	11	0
16,596	基金餘額	13,596	15,096	-1,500
16,596	基金餘額	13,596	15,096	-1,500
16,596	基金餘額	13,596	15,096	-1,500
16,596	累積餘額	13,596	15,096	-1,500
34,628	負債及基金餘額合計	31,628	33,128	-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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	170,906						170,906		
土地改良物	9,319	3,961					397		
房屋及建築	184,738	113,836	334	(1)		改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。	9,232		
機械及設備	25,507	15,530	758	(1)		增購冷氣機、電腦和教學行政用設備等相關機械及設備。	4,315		
交通及運輸設備	4,324	2,924	30	(1)		增置廣播設備等交通及運輸設備。	676		
雜項設備	24,353	20,420	50	(1)		充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。	1,147		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	58				10	(9) 電腦軟體 攤銷	48		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	419,205	156,671	1,172		10		15,767		
							247,929		

註：