

特別收入 16-226

中華民國 113 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 113 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 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 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 113 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 79 人、行政人員 5 人、工友 2 人，共計 87 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 113 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、會議室等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 4,970 萬 1,000 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。
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 5,320 萬 3,000 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	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 5,037 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,587 萬 2,000 元，增加 1,450 萬 3,000 元，約 10.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 5,437 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,737 萬 2,000 元，增加 1,700 萬 3,000 元，約 12.38%，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 400 萬元，較上年度預算數 150

# 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 113 年度

萬元，增加 250 萬元，約 166.67%，將移用以前基金餘額 400 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（111）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 2,735 萬元，決算數 1 億 2,983 萬 6,855 元，執行率 101.95%。	
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. 利息收入 1 萬 1,104 元。 2. 其他財產收入 9 萬 3,000 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 2,816 萬 7,458 元。 2. 政府其他撥入收入 86 萬 4,938 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 54 萬 5,600 元。
其他收入	資源回收款收入、職務宿舍管理收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 15 萬 4,755 元。
基金用途	預算數 1 億 2,885 萬元，決算數 1 億 3,259 萬 37 元，執行率 102.90%。	
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 2,768 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,236 萬 3,404 元，執行

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 113 年度

		率 103.66%。
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 116 萬 6,000 元，決算數 22 萬 6,633 元，執行率 19.44%。

二、上年度已過期間（112 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 8,018 萬 1,000 元，實際執行數 8,096 萬 8,753 元，執行率 100.98%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 1 萬 5,316 元。 2. 其他財產收入 7 萬 2,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,994 萬 8,928 元。 2. 政府其他撥入收入 52 萬 924 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 25 萬 9,600 元。
其他收入	資源回收款收入、職務宿舍管理收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 15 萬 1,385 元。
基金用途	預算分配數 8,016 萬 7,000 元，實際執行數 7,339 萬 753 元，執行率 91.55%。	
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 7,982 萬 1,000 元，實際執行

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 113 年度

		數 7,277 萬 1,053 元，執行率 91.17%。
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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 34 萬 6,000 元，實際執行數 61 萬 9,700 元，執行率 179.10%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,155 萬 6,000 元，其中 1,034 萬 6,880 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113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(-)
129,837	基金來源	150,375	135,872	14,503
104	財產收入	103	103	0
11	利息收入	3	3	0
93	其他財產收入	100	100	0
129,032	政府撥入收入	149,701	135,198	14,503
128,167	公庫撥款收入	149,701	135,198	14,503
865	政府其他撥入收入	0	0	0
546	教學收入	554	554	0
546	學雜費收入	554	554	0
155	其他收入	17	17	0
155	雜項收入	17	17	0
132,590	基金用途	154,375	137,372	17,003
132,363	國民教育計畫	153,203	136,200	17,003
132,363	國民小學教育	153,203	136,200	17,003
227	建築及設備計畫	1,172	1,172	0
0	營建及修建工程	512	334	178
46	交通及運輸設備	80	30	50
181	其他設備	580	808	-228
-2,753	本期賸餘 (短絀-)	-4,000	-1,500	-2,500
16,596	期初基金餘額	12,343	15,096	-2,753
0	解繳公庫	0	0	0
13,843	期末基金餘額	8,343	13,596	-5,253

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113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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-4,000	
期初現金及約當現金	25,556	
期末現金及約當現金	21,556	

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 113 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				149,701	
公庫撥款收入	年	1	149,701,000	149,701	市府撥入經費。
教學收入				554	
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	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。
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：				150,375	

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113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
132,363	53 <b>國民教育計畫</b>	153,203	136,200	
125,382	1 <b>用人費用</b>	132,135	126,871	
78,025	11 <b>正式員額薪資</b>	83,352	80,952	
77,238	113 <b>職員薪金</b>	82,536	80,160	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)。
787	114 <b>工員工資</b>	816	792	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,780	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	538	538	
1,025	122 <b>約僱職員薪金</b>	0	0	
755	124 <b>兼職人員酬金</b>	538	538	兼代課鐘點費。
1,290	13 <b>加(夜)班費</b>	950	930	
1,290	131 <b>延長工時加班費</b>	0	930	
0	134 <b>未休假加班費</b>	950	0	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
18,651	15 <b>獎金</b>	18,137	17,653	
9,238	151 <b>考績獎金</b>	8,848	8,592	教員職員工友考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,398	152 <b>年終獎金</b>	9,209	9,011	教員職員工友年終獎金(來自用人費用明細資料)。
15	15Y <b>其他獎金</b>	80	50	市府下授(47)-服務獎章。
16,296	16 <b>退休及卹償金</b>	17,371	16,546	
15,873	161 <b>職員退休及離職金</b>	8,796	8,580	提撥教職員之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		8,479	7,870	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
423	162 <b>工員退休及離職金</b>	96	96	提撥工友之勞退休金(來自用人費用明細資料)。
9,341	18 <b>福利費</b>	11,787	10,252	
7,454	181 <b>分擔員工保險費</b>	8,904	8,688	公保2,786,520元、勞保377,173元及健保5,740,307元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
166	183 <b>傷病醫藥費</b>	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		109	98	公教人員及工友滿50歲共31名，以每人3,500元編列健康檢查費，計108,500元(配合預算編列至千元，增列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113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	2	2	幼兒園廚工1名，以每人1,500元編列健康檢查費，計1,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		90	95	公教人員40歲以上未滿50歲共20名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計90,000元。
0		3	3	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,72218Y	其他福利費	2,247	934	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		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)。
4,6002	服務費用	7,805	5,926	
57621	水電費	1,455	1,418	
509212	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		525	488	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
67214	工作場所水費	150	150	學校用水費(12,500元*12月=150,000元)。
6822	郵電費	258	210	
13221	郵費	30	30	學校用郵資。
55222	電話費	84	84	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	96	校園對外網路通訊費。
9023	旅運費	192	181	
7231	國內旅費	55	55	因公出差旅費。
0		47	36	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)。
83235	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。
6624	印刷裝訂與廣告費	100	100	
66241	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。
1,58625	修理保養及保固費	3,094	1,466	
453252	一般房屋修護費	966	466	校舍、辦公室維修費(含職務宿舍管理費收入8,000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113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
143254	其他建築修護費	100	100	學校禮堂等對外開放場地修繕費。
125255	機械及設備修護費	209	179	電腦、電梯等機械設備保養維護、電腦設備維護費。
0		0	30	
1256	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。
458257	雜項設備修護費	606	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		47	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		89	87	辦公器具養護費(1,048元*85人*1年=89,080元)(配合預算編列至千元，減列80元)。
0		116	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
406258	其他資產修護費	861	352	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
226	<b>保險費</b>	5	5	
226Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療等保險。
2,04327	<b>一般服務費</b>	2,479	2,320	
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。
69279	外包費	78	78	校園保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,88727D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(108,000元*1人=108,000元)。
0		680	680	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)。
0		1,364	1,301	(A)校園安全維護之校警薪資、保費及勞退金等(33,000元*13.5月*3人=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)(B)校園安全維護之校警特別休假未休之工資27,000元。
8727F	體育活動費	188	92	員工文康活動費(2,000元*94人=188,000元)。
9628	<b>專業服務費</b>	150	154	
36282	專技人員酬金	36	36	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113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
18285	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。
22287	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	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
1928A	電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費。
0		11	10	薪資、現金出納管理系統維護費。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4233	<b>材料及用品費</b>	714	714	
42332	<b>用品消耗</b>	714	714	
204321	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。
27322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書、雜誌及報費等。
72323	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	9	資源回收款收入購置校園消毒、清潔等相關物品。
32328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健醫療用品。
8832Y	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(1,200元*4班*2學期=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400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113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
1127	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	92	95	
371	<b>會費</b>	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。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	21	0	
0726	獎助學員生給與	21	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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。
6474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	22	46	
64743	獎勵費用	22	46	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
4575	<b>競賽及交流活動費</b>	40	40	
45751	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。
1,8469	<b>其他</b>	12,457	2,594	
1,84691	其他支出	12,457	2,594	
1,84691Y	其他	1,440	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		11	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		114	74	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		242	239	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		769	761	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		382	332	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	130	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		121	120	兒童節禮物(100元*1,207人=120,700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113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	276	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(28,750元*80%*1人*12月=276,000元)。
0		4	7	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(47班-6班)=62,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		8,733	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2275M	<b>建築及設備計畫</b>	1,172	1,172	
2275	<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	1,172	1,172	
22751	<b>購建固定資產</b>	1,172	1,172	
0513	擴充改良房屋建築及設備	512	334	改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。
164514	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		30	408	行政教學用i7筆記型電腦汰舊換新(30,000元*1台=30,000元)。
46515	購置交通及運輸設備	80	30	增置廣播設備等交通及運輸設備。
17516	購置雜項設備	200	50	充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。
132,590	總計	154,375	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 113 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				153,203	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)。	
國民小學教育				153,203		
建築及設備計畫				1,172		
營建及修建工程				512		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				80		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				580	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				154,375		

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 113 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				154,375	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				153,203	
建築及設備計畫				1,172	本年度預計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。
上年度預算數 國民教育計畫				137,372	112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				136,200	
建築及設備計畫				1,172	112年度預計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。
前年度決算數 國民教育計畫				132,590	111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				132,363	
建築及設備計畫				227	111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。
110年度決算數				125,071	

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 113 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				124,953	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	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。
109年度決算數 國民教育計畫				125,306 124,878	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。

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 113 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	2	87	本年度增1班，教師 員額增2人。
職員	83	2	85	
工友	2	0	2	
總 計	85	2	87	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	83,352		950		9,209	8,848	80	17,371
國民教育計畫	83,352		950		9,209	8,848	80	17,371
正式人員	83,352		950		9,209	8,848	80	17,371
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1,364,000元(含特別休假未休之工資金額27,000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  
113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				
		8,904	220		2,663		131,597	538	132,135
		8,904	220		2,663		131,597	538	132,135
		8,904	215		2,663		131,592		131,592
			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113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	
125,382	126,871	用人費用	132,135	132,135	0	
78,025	80,952	正式員額薪資	83,352	83,352	0	
77,238	80,160	職員薪金	82,536	82,536	0	
787	792	工員工資	816	816	0	
1,780	538	聘僱及兼職人員薪資	538	538	0	
1,025		約僱職員薪金	0	0	0	
755	538	兼職人員酬金	538	538	0	
1,290	930	加(夜)班費	950	950	0	
1,290	930	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	950	950	0	
18,651	17,653	獎金	18,137	18,137	0	
9,238	8,592	考績獎金	8,848	8,848	0	
9,398	9,011	年終獎金	9,209	9,209	0	
15	50	其他獎金	80	80	0	
16,296	16,546	退休及卹償金	17,371	17,371	0	
15,873	16,450	職員退休及離職金	17,275	17,275	0	
423	96	工員退休及離職金	96	96	0	
9,341	10,252	福利費	11,787	11,787	0	
7,454	8,688	分擔員工保險費	8,904	8,904	0	
166	214	傷病醫藥費	220	220	0	
1,722	1,350	其他福利費	2,663	2,663	0	
4,600	5,926	服務費用	7,805	7,805	0	
576	1,418	水電費	1,455	1,455	0	
509	1,268	工作場所電費	1,305	1,305	0	
67	150	工作場所水費	150	150	0	
68	210	郵電費	258	258	0	
13	30	郵費	30	30	0	
55	84	電話費	84	84	0	
	96	數據通信費	144	144	0	
90	181	旅運費	192	192	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。



桃園市龍潭區龍星國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113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		
7	91	國內旅費	102	102	0		
83	90	貨物運費	90	90	0		
66	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
66	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
1,586	1,466	修理保養及保固費	3,094	3,094	0		
453	466	一般房屋修護費	966	966	0		
143	100	其他建築修護費	100	100	0		
125	209	機械及設備修護費	209	209	0		
1	100	交通及運輸設備修 護費	100	100	0		
458	239	雜項設備修護費	858	858	0		
406	352	其他資產修護費	861	861	0		
2	5	保險費	5	5	0		
2	5	其他保險費	5	5	0		
2,043	2,320	一般服務費	2,479	2,479	0		
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
69	138	外包費	138	138	0		
1,887	2,089	計時與計件人員酬 金	2,152	2,152	0		
87	92	體育活動費	188	188	0		
96	154	專業服務費	150	150	0		
36	36	專技人員酬金	36	36	0		
18	60	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	60	60	0		
22	30	委託檢驗(定)試驗 認證費	25	25	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
19	18	電腦軟體服務費	19	19	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113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	
423	714	材料及用品費	714	714	0	
423	714	用品消耗	714	714	0	
204	210	辦公(事務)用品	210	210	0	
27	30	報章雜誌	30	30	0	
72	109	農業與園藝用品及 環境美化費	109	109	0	
32	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	
88	345	其他用品消耗	345	345	0	
227	1,172	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	1,172	0	1,172	
227	1,172	購建固定資產	1,172	0	1,172	
	334	擴充改良房屋建築 及設備	512	0	512	
164	758	購置機械及設備	380	0	380	
46	30	購置交通及運輸設 備	80	0	80	
17	50	購置雜項設備	200	0	200	
112	95	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	92	92	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
		捐助、補助與獎助	21	21	0	
		獎助學員生給與	21	21	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
64	46	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	22	22	0	
64	46	獎勵費用	22	22	0	
45	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
45	40	技能競賽	40	40	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國113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	
1,846	2,594	其他	12,457	12,457	0	
1,846	2,594	其他支出	12,457	12,457	0	
1,846	2,594	其他	12,457	12,457	0	
132,590	137,372	合計	154,375	153,203	1,172	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區龍星國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
27,744	資 產 合 計	22,244	26,244	-4,000
27,744	資 產	22,244	26,244	-4,000
27,744	流動資產	22,244	26,244	-4,000
27,056	現金	21,556	25,556	-4,000
27,056	銀行存款	21,556	25,556	-4,000
688	預付款項	688	688	0
688	預付費用	688	688	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
2,640	代管資產	2,640	2,640	0
-2,640	應付代管資產	-2,640	-2,640	0
13,901	負 債	13,901	13,901	0
12,862	流動負債	12,862	12,862	0
12,862	應付款項	12,862	12,862	0
12,862	應付代收款	12,862	12,862	0
1,039	其他負債	1,039	1,039	0
1,039	什項負債	1,039	1,039	0
827	存入保證金	827	827	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
213	暫收及待結轉帳 項	213	213	0
13,843	基金餘額	8,343	12,343	-4,000
13,843	基金餘額	8,343	12,343	-4,000
13,843	基金餘額	8,343	12,343	-4,000
13,843	累積餘額	8,343	12,343	-4,000
27,744	負債及基金餘額合計	22,244	26,244	-4,000

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

1,440 信託代理與保證負債  
1,440 應付保管品  
0 應付保證品

1,440  
1,440  
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113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	168,452						168,452		
土地改良物	9,569	4,880				397	4,292		
房屋及建築	190,235	116,149	512	(1)		改良擴充校園房屋建築防水工程等相關設備。	9,257	65,341	
機械及設備	29,808	15,954	380	(1)		增購冷氣機、電腦和教學行政用設備等相關機械及設備。	4,390	9,844	
交通及運輸設備	4,592	3,350	80	(1)		增置廣播設備等交通及運輸設備。	692	630	
雜項設備	30,366	21,876	200	(1)		充實辦公、教室、教學及校務用設備、購置圖書等相關設備。	1,187	7,503	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33				6 (11)	電腦軟體攤銷數。		27	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	433,055	162,209	1,172		6		15,923	256,089	

註：