

特別收入 15-227

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
桃園市龍潭區雙龍國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區雙龍國民小學編

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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 2 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 67 人、運動教練 1 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 75 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

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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	8 萬 5,000 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	9,464 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 5,000 元	資源回收款收入和員工宿舍費等。

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	9,547 萬 8,000 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	50 萬元	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 9,561 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,656 萬 3,000 元，減少 94 萬 5,000 元，約 0.98%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 9,597 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,697 萬 7,000 元，減少 99 萬 9,000 元，約 1.03%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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

本年度基金來源及用途相抵後，差短 36 萬元，較上年度預算數差短 41 萬 4,000 元，減少 5 萬 4,000 元，約 13.04%，將移用以前基金餘額 36 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 9,694 萬 1,000 元，決算數 9,774 萬 783 元，執行率 100.83%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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 2 萬 2,220 元。 2. 利息收入 5,411 元。 3. 其他財產收入 7 萬 4,315 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,474 萬 4,579 元。 2. 政府其他撥入收入 211 萬 1,728 元。
教學收入	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入。	學雜費收入 66 萬 7,000 元。
其他收入	資源回收款收入和員工宿舍費及無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 11 萬 5,530 元。
基金用途	預算數 9,724 萬 6,000 元，決算數 9,287 萬 2,362 元，執行率 95.50%。	
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 9,669

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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

		萬 6,000 元，決算數 9,236 萬 1,481 元，執行率 95.52 %。
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。	辦理增(汰)購校史室廣播系統、伺服器、電腦、紫外線消毒燈和割草機等各項行政及教學相關等設備。預算數 55 萬元，決算數 51 萬 881 元，執行率 92.89%。

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 6,148 萬 7,000 元，實際執行數 6,266 萬 5,618 元，執行率 101.92%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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 1,967 元。 2. 其他財產收入 7 萬 5,280 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,134 萬 7,683 元。 2. 政府其他撥入收入 90 萬 6,501 元。
教學收入	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入。	1. 學雜費收入 32 萬 4,800 元。
其他收入	資源回收款收入和員工宿舍費、專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 9,387 元。
基金用途	預算分配 6,148 萬 7,000 元，實際執行數 5,183 萬 6,107 元，執行率 84.30%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算分配數 6,121 萬 7,000 元,實際執行數 5,183 萬 6,107 元,執行率 84.68%。
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。	辦理購校園廣播系統、電腦和冷氣等各項行政與教學相關等設備。預算分配數 27 萬元,實際執行數 0 元。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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(-)
97,741	基金來源	95,618	96,563	-945
102	財產收入	85	107	-22
22	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	5	7	-2
74	其他財產收入	80	100	-20
96,856	政府撥入收入	94,643	95,811	-1,168
94,745	公庫撥款收入	94,643	95,811	-1,168
2,112	政府其他撥入收入	0	0	0
667	教學收入	875	627	248
667	學雜費收入	875	627	248
116	其他收入	15	18	-3
116	雜項收入	15	18	-3
92,872	基金用途	95,978	96,977	-999
92,361	國民教育計畫	95,478	96,477	-999
92,361	國民小學教育	95,478	96,477	-999
511	建築及設備計畫	500	500	0
76	交通及運輸設備	90	50	40
435	其他設備	410	430	-20
0	無形資產	0	20	-20
4,868	本期賸餘 (短絀-)	-360	-414	54
2,699	期初基金餘額	7,153	2,394	4,759
0	解繳公庫	0	0	0
7,567	期末基金餘額	6,793	1,980	4,813

備註：

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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)	-360	本期短絀係移用以前基金餘額360,000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)	-360	
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)	-360	
期初現金及約當現金	19,977	
期末現金及約當現金	19,617	

註：

桃園市龍潭區雙龍國民小學
 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				85	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放設施使用費收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	
政府撥入收入				94,643	
公庫撥款收入	年	1	94,643,000	94,643	市府撥入經費收入。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入 之50%扣抵用人費用。
學雜費收入	年	1	60,000	60	幼兒園雜費收入 之50%作為雜費支出。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收款收入8,000元 和員工宿舍費7,000元。
總 計：				95,618	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
92,361	53	國民教育計畫	95,478	96,477	
87,484	1	用人費用	89,419	90,555	
59,212	11	正式員額薪資	59,412	60,504	
58,446	113	職員薪金	58,668	59,760	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護等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756,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
765	114	工員工資	744	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,266	12	聘僱及兼職人員薪資	293	293	
1,024	122	約僱職員薪金	0	0	
242	124	兼職人員酬金	293	293	兼代課鐘點費。
906	13	超時工作報酬	902	890	
906	131	加班費	902	890	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
12,990	15	獎金	13,831	15,083	
5,778	151	考績獎金	5,735	6,260	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,212	152	年終獎金	8,041	8,793	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	55	30	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
6,342	16	退休及卹償金	8,329	7,044	
6,297	161	職員退休及離職金	5,172	5,256	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			3,037	1,668	市府下授(45)-退休撫卹金。
45	162	工員退休及離職金	120	120	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,768	18	福利費	6,652	6,741	
5,437	181	分擔員工保險費	5,268	5,352	公保1,680,000元、勞保495,000元及健保3,093,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
24			56	42	編制內滿50歲符合健康檢查條件之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000元)。
0			52	53	編制內滿40歲至49歲符合健康檢查條件之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
0 183	傷病醫藥費	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)。
1,307 18Y	其他福利費	6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教職員1人=6,000元)。
0		384	384	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		868	886	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,830 2	服務費用	3,300	3,164	
551 21	水電費	770	770	
490 212	工作場所電費	600	600	電費。
61 214	工作場所水費	110	110	水費。
0 21Y	其他場所水電費	60	60	禮堂等對外開放場地水電費分攤款。
107 22	郵電費	249	249	
12 221	郵費	22	22	公務用寄發郵件所需郵資。
76 222	電話費	120	120	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(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
18 224	數據通信費	102	102	網路通訊費，對外光纖網路(3,500元*12月=42,000元)及網路電話(5,000元*12月=60,000元)。
44 23	旅運費	101	101	
41 231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		31	31	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200)(配合預算編列至千元，減列200元)。
3 235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等。
160 24	印刷裝訂與廣告費	200	198	
160 241	印刷及裝訂費	132	132	教學及行政各類表冊單據、手冊刊物印刷、影印等。
0		68	66	班級各項表冊單據印刷影印等。
655 25	修理保養及保固費	590	472	
174 252	一般房屋修護費	150	100	校舍辦公室等維護修繕相關經費。
26 254	其他建築修護費	0	0	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
180255	機械及設備修護費	150	100	校園電器系統、電梯和班級電腦等各項機械設備養護費。
23256	交通及運輸設備修護費	30	30	擴音機及電話系統等設備修護費。
217257	雜項設備修護費	77	77	辦公器具養護費(1,048元*73人*1年=76,504元)(配合預算編列至千元，增列496元)。
0		89	78	各項教學設備機具、樂器等維修保養。
0		44	43	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
35258	其他資產修護費	50	44	水電設施、校園地面及設施等維修保養。
226	保險費	3	6	
2263	機械及設備保險費	0	0	
026Y	其他保險費	3	6	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,14127	一般服務費	1,169	1,138	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	2	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
1,061279	外包費	100	100	校園安全電子保全維護費用。
0		989	959	校園安全維護費警衛委外費用。
7627F	體育活動費	77	77	員工文康活動費(1,000元*77人=77,000元)。
9928	專業服務費	146	158	
19285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	1.各項活動、研習等內聘講師鐘點費1,000元*14節=14,000元。 2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費2,000元*8節=16,000元。
47287	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		41	37	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	3	0	委託訓練消防證照。
3128A	電腦軟體服務費	36	65	網路管理系統、無硬碟管理系統、虛擬主機系統和網頁維護(3,000元*12月=36,000元)。
0		10	0	薪資系統維護5,000元和出納系統維護5,000元。
7229	公共關係費	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)。
6143	材料及用品費	673	673	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
61432	用品消耗	673	673	
460321	辦公（事務）用品	389	406	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等消耗品及非消耗品經費。
8322	報章雜誌	20	30	教學及行政業務等相關雜誌參考書籍及報費。
114323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。
0		38	38	環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
1732Y	其他用品消耗	30	48	教學及行政業務用器具、實驗器材、體育器材、視聽媒體教材及交通安全材料等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		14	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)，(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		18	0	無線網路基地台汰換9,000元*2台=18,000元。
0		35	0	103年度以前行政電腦螢幕1台和班級電腦螢幕6台汰換(5,000元*7台=35,000元)。
207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	52	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	0	
0743	獎勵費用	24	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1975	競賽及交流活動費	30	50	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
19751	技能競賽	30	50	參加各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
1,4149	其他	2,030	2,033	
1,41491	其他支出	2,030	2,033	
091Y	其他	418	556	新生訓練、親職教育、畢業典禮、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
1,4140		2260	2260	辦理加強社會教育。
0		108	109	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(40班-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		110	110	兒童節禮物(100元*1,084人=108,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		217	219	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	96	市府下授(25)-天天安心食材補助。(5元*40週*1,084人=216,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	7	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		667	590	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		264	264	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		60	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(每年編列27,500元*80%*1人*12月=264,000元)。
5115M	建築及設備計畫	500	500	幼兒園雜費收入之50%作為支用非消耗品和雜費。
5115	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	500	
51151	購建固定資產	500	480	
372514	購置機械及設備	161	364	103年度以前行政電腦1台和班級電腦6台汰換(23,000元*7台=161,000元)。
0		32	0	網路儲存設備汰換1台(32,000元*1台=32,000元)。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
0514	購置機械及設備	156	0	購置校園安全用數位監視器、監視器主機和地下室閘機馬達等其他行政與教學相關等設備。
76515	購置交通及運輸設備	90	50	購置校園廣播系統和消防廣播主機及其他事務性相關等設備。
63516	購置雜項設備	61	66	購置飲水機和冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
052	購置無形資產	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
92,872	總計	95,978	96,977	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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				95,478 95,478	支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、規費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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 交通及運輸設備				500 90	購置校園廣播系統及消防廣播主機其他事務性相關等設備(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				410	購置校園安全用數位監視器、監視器主機和地下室閥機馬達等其他行政與教學相關機械及設備和購置飲水機和冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等雜項設備(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)。
合 計				95,978	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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				95,978 95,478	本年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、規費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				500	本年度預計購置校園廣播系統、消防廣播主機、數位監視器、電腦、飲水機和冷氣等各項教學及行政辦公等業務相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				96,977 96,477	109年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、規費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				500	109年度預計購置校園廣播系統、電腦、冷氣等各項教學及行政辦公等業務相關設備
前年度決算數 國民教育計畫				92,872 92,361	108年度決算數係支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、規費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				511	108年度決算數係購置校史室廣播系統、擴大器、伺服器、電腦、紫外線消毒燈和割草機等各項教學及行政辦公等業務相關設備。
107年度決算數				92,991	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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				92,492	107年度決算數係支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				500	107年度決算數係購置校園廣播系統、伺服器、電腦、冷氣等各項教學及行政辦公等業務相關設備。
106年度決算數 國民教育計畫				89,608 89,108	106年度決算數89,108,021元，係支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				500	106年度決算數500,000元，係購置電腦、割草機、冷氣機各項教學及行政辦公等業務相關設備。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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	75	0	75	行政人員5人(含校長)，教師67人及運動教練1人。
職員	73	0	73	
工友	2	0	2	
總 計	75	0	75	

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2：一般服務費外包費係委外校警2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	59,412		902		8,041	5,735	55	8,329
國民教育計畫	59,412		902		8,041	5,735	55	8,329
正式人員	59,412		902		8,041	5,735	55	8,329
聘僱人員								
兼任人員								

1.一般服務費外包費警衛人員2人，預算金額989,000元。2.本校契進人員廚工用人費除183傷病醫藥費2,000元外，其餘編於教育局本部。

雙龍國民小學
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				
		5,268	126		1,258		89,126	293	89,419
		5,268	126		1,258		89,126	293	89,419
		5,268	124		1,258		89,124		89,124
			2				2		2
								293	293

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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	
87,484	90,555	用人費用	89,419	89,419	0	
59,212	60,504	正式員額薪資	59,412	59,412	0	
58,446	59,760	職員薪金	58,668	58,668	0	
765	744	工員工資	744	744	0	
1,266	293	聘僱及兼職人員薪資	293	293	0	
1,024		約僱職員薪金	0	0	0	
242	293	兼職人員酬金	293	293	0	
906	890	超時工作報酬	902	902	0	
906	890	加班費	902	902	0	
12,990	15,083	獎金	13,831	13,831	0	
5,778	6,260	考績獎金	5,735	5,735	0	
7,212	8,793	年終獎金	8,041	8,041	0	
	30	其他獎金	55	55	0	
6,342	7,044	退休及卹償金	8,329	8,329	0	
6,297	6,924	職員退休及離職金	8,209	8,209	0	
45	120	工員退休及離職金	120	120	0	
6,768	6,741	福利費	6,652	6,652	0	
5,437	5,352	分擔員工保險費	5,268	5,268	0	
24	113	傷病醫藥費	126	126	0	
1,307	1,276	其他福利費	1,258	1,258	0	
2,830	3,164	服務費用	3,300	3,300	0	
551	770	水電費	770	770	0	
490	600	工作場所電費	600	600	0	
61	110	工作場所水費	110	110	0	
	60	其他場所水電費	60	60	0	
107	249	郵電費	249	249	0	
12	22	郵費	22	22	0	
76	125	電話費	125	125	0	
18	102	數據通信費	102	102	0	
44	101	旅運費	101	101	0	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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	
41	91	國內旅費	91	91	0	
3	10	貨物運費	10	10	0	
160	198	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
160	198	印刷及裝訂費	200	200	0	
655	472	修理保養及保固費	590	590	0	
174	100	一般房屋修護費	150	150	0	
26		其他建築修護費	0	0	0	
180	100	機械及設備修護費	150	150	0	
23	30	交通及運輸設備修護費	30	30	0	
217	198	雜項設備修護費	210	210	0	
35	44	其他資產修護費	50	50	0	
2	6	保險費	3	3	0	
2		機械及設備保險費	0	0	0	
	6	其他保險費	3	3	0	
1,141	1,138	一般服務費	1,169	1,169	0	
3	2	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
1,061	1,059	外包費	1,089	1,089	0	
76	77	體育活動費	77	77	0	
99	158	專業服務費	146	146	0	
19	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
47	63	委託檢驗(定)試驗認證費	67	67	0	
3		委託考選訓練費	3	3	0	
31	65	電腦軟體服務費	46	46	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
614	673	材料及用品費	673	673	0	
614	673	用品消耗	673	673	0	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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	
460	406	辦公(事務)用品	389	389	0	
8	30	報章雜誌	20	20	0	
114	118	農業與園藝用品及 環境美化費	118	118	0	
15	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
17	79	其他用品消耗	106	106	0	
511	500	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	500	0	500	
511	480	購建固定資產	500	0	500	
372	364	購置機械及設備	349	0	349	
76	50	購置交通及運輸設 備	90	0	90	
63	66	購置雜項設備	61	0	61	
	20	購置無形資產	0	0	0	
	20	購置電腦軟體	0	0	0	
20	52	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	56	56	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	24	24	0	
		獎勵費用	24	24	0	
19	50	競賽及交流活動費	30	30	0	
19	50	技能競賽	30	30	0	
1,414	2,033	其他	2,030	2,030	0	
1,414	2,033	其他支出	2,030	2,030	0	
1,414	2,033	其他	2,030	2,030	0	
92,872	96,977	合計	95,978	95,478	500	

桃園市龍潭區雙龍國民小學
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
28,860	資 產 合 計	28,086	28,446	-360
28,860	資 產	28,086	28,446	-360
20,391	流動資產	19,617	19,977	-360
20,391	現金	19,617	19,977	-360
20,391	銀行存款	19,617	19,977	-360
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
8,469	其他資產	8,469	8,469	0
8,469	什項資產	8,469	8,469	0
8,469	代管資產	8,469	8,469	0
21,293	負 債	21,293	21,293	0
11,267	流動負債	11,267	11,267	0
11,267	應付款項	11,267	11,267	0
11,267	應付代收款	11,267	11,267	0
10,026	其他負債	10,026	10,026	0
10,026	什項負債	10,026	10,026	0
1,245	存入保證金	1,245	1,245	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,469	應付代管資產	8,469	8,469	0
312	暫收及待結轉帳 項	312	312	0
7,567	基金餘額	6,793	7,153	-360
7,567	基金餘額	6,793	7,153	-360
7,567	基金餘額	6,793	7,153	-360
7,567	累積餘額	6,793	7,153	-360
28,860	負債及基金餘額合計	28,086	28,446	-360

信託代理與保證資產
保證品

647 信託代理與保證負債
647 應付保證品

647
647

桃園市龍潭區雙龍國民小學

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	178,015							178,015	
土地改良物	7,405	3,773					359	3,273	
房屋及建築	243,779	55,464					12,067	176,248	
機械及設備	21,911	11,175	349	(1)		購置數位監視器、監視器主機、電腦汰換、閘機馬達等行政和教學相關等設備。	2,480	8,605	
交通及運輸設備	1,846	843	90	(1)		購置校園廣播系統和消防廣播主機等行政和教學相關等設備。	224	869	
雜項設備	17,561	13,759	61	(1)		購置飲水機和冷氣機等行政和教學相關等設備。	2,171	1,692	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,332						362	970	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	471,849	85,014	500				17,663	369,672	

註：