

特別收入 15-225

中華民國107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107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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表	第	18	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) 固定項目明細表	第	25	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 107 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，設立資源班 1 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 65 人、行政人員 4 人、工友 3 人，共計 73 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 107 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 9,382 萬 9,000 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 9,389 萬 4,000 元，普通班 36 班、資源班 1 班，幼教班 2 班，合計 39 班，學生人數 1,063 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 45 萬元(含機械設備 41 萬元及什項設備 4 萬元)，係增(汰)購電腦、伺服器、投影機、顯微鏡、裝訂機、冷氣等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 73 人，較上年度增 1 人，係本年度幼兒園增班，增加教師 1 人所致。

(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 8,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 10 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,326 萬 8,000 元，較上年度增加 466 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 2 萬元，係資源回收收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 42 萬 3,000 元，較上年度增加 14

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 107 年度

萬 1,000 元，係幼兒園增班，學費增加所致。

(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 9,389 萬 4,000 元，較上年度增加 501 萬 4,000 元，主要係教職員工俸給增加及教育局下授經費增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 45 萬元(含機械設備 41 萬元及什項設備 4 萬元)，較上年度無增減，係增(汰)購電腦、伺服器、投影機、顯微鏡、裝訂機、冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 9,382 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,900 萬 2,000 元，增加 482 萬 7,000 元，約增 5.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,439 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,938 萬元，增加 501 萬 4,000 元，約增 5.61%，主要係教職員工俸給增加及教育局下授經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 56 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 37 萬 8,000 元，增加短絀 18 萬 7,000 元，約增 49.47%，將移用以前基金餘額 56 萬 5,000 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(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：4 萬 1,850 元。

(2)利息收入：8,037 元。

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 107 年度

(3) 其他財產收入：16 萬 1,800 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：8,937 萬 4,685 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 6,267 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,679 元。

預算數 8,815 萬元，決算數 8,985 萬 9,318 元，執行率 101.94%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,986 萬 5,406 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 2,000 元。

(2) 其他設備：62 萬 8,000 元。

國民教育計畫預算數 8,799 萬元，決算數 8,986 萬 5,406 元，執行率 102.13%、建築及設備計畫預算數 66 萬元，決算數 66 萬元，執行率 100.00%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 66 萬 6,088 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入

(1) 財產處分收入：9,739 元。

(2) 利息收入：3,353 元

(3) 其他財產收入：6 萬 6,840 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,234 萬 9,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：109 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 2,200 元

4. 其他收入：

雜項收入：20 萬 1,029 元。

分配預算數 5,253 萬 4,000 元，實際數 5,385 萬 2,161 元，執行率 102.51%。

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 107 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,982 萬 366 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 500 元。

(2) 其他設備：9 萬 8,750 元。

國民教育計畫分配預算數 5,213 萬 1,000 元，實際數 4,982 萬 366 元，執行率 95.57%、建築及設備計畫分配預算數 22 萬 8,000 元，實際數 10 萬 9,250 元，執行率 47.92%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 392 萬 2,545 元，期末基金餘額 555 萬 3,417 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107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(-)
89,859	基金來源	93,829	89,002	4,827
212	財產收入	108	108	0
42	財產處分收入	0	0	0
8	利息收入	8	8	0
162	其他財產收入	100	100	0
89,375	政府撥入收入	93,268	88,602	4,666
89,375	公庫撥款收入	93,268	88,602	4,666
256	教學收入	423	282	141
256	學雜費收入	423	282	141
17	其他收入	30	10	20
17	雜項收入	30	10	20
90,525	基金用途	94,394	89,380	5,014
89,865	國民教育計畫	93,894	88,880	5,014
89,865	國民小學教育	93,894	88,880	5,014
660	建築及設備計畫	500	500	0
32	交通及運輸設備	50	50	0
628	其他設備	450	450	0
-666	本期賸餘 (短絀一)	-565	-378	-187
2,297	期初基金餘額	1,253	1,797	-544
0	解繳公庫	0	0	0
1,631	期末基金餘額	688	1,419	-731

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107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—)	-565	本期短絀係移用以前基金餘額565,000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—)	-565	
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—)	-565	
期初現金及約當現金	14,107	
期末現金及約當現金	13,542	

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 107 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				108	
利息收入	年	1	8,000	8	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	100,000	100	
政府撥入收入				93,268	
公庫撥款收入	年	1	93,268,000	93,268	市府撥入經費。
教學收入				423	
學雜費收入	年	1	423,000	423	幼兒園學費收入。
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收收入。
總 計：				93,829	

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107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
89,865	53 國民教育計畫	93,894	88,880	
86,482	1 用人費用	88,403	83,602	
58,298	11 正式員額薪資	59,268	57,612	
57,184	113 職員薪金	58,152	56,496	教職員薪資及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423,000元)。
1,114	114 工員工資	1,116	1,116	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
980	12 聘僱及兼職人員薪資	280	242	
739	122 約僱職員薪金	34	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
241	124 兼職人員酬金	246	242	兼代課鐘點費。
909	13 超時工作報酬	883	816	
909	131 加班費	883	816	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,083	15 獎金	14,734	13,420	
5,984	151 考績獎金	6,328	6,136	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,099	152 年終獎金	8,406	7,284	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,124	16 退休及卹償金	6,784	5,076	
4,948	161 職員退休及離職金	5,040	4,968	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,564	0	市府下授退撫給與定期發放。
2,176	162 工員退休及離職金	180	108	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,089	18 福利費	6,454	6,436	
5,488	181 分擔員工保險費	5,184	5,940	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
21	183 傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		84	84	員工健康檢查費,年滿40歲以上公教人員(不含契進人員)每二年補助3,500元,(3,500元*24人=84,000元)。
0		3	0	幼兒園契約進用人員(不含廚工) 健康檢查補助(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
0		2	0	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)。
579	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		368	400	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。

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107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
018Y	其他福利費	791	0	市府下授各省市立學校教職員工生活津貼。
2,3462	服務費用	3,067	3,116	
56821	水電費	770	770	
491212	工作場所電費	600	600	電費。
78214	工作場所水費	110	110	水費。
021Y	其他場所水電費	60	60	禮堂等對外開放場地水電費分攤款。
12522	郵電費	249	152	
12221	郵費	22	22	公務用寄發郵件所需郵資。
113222	電話費	120	120	公務用電話費。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0224	數據通信費	102	5	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)。
6123	旅運費	101	101	
61231	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)。
0236	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。
9124	印刷裝訂與廣告費	168	168	
91241	印刷及裝訂費	36	36	班級各項表冊單據印刷影印等。
0		132	132	教學及行政各類表冊單據、手冊刊物印刷、影印等。
46425	修理保養及保固費	434	614	
58252	一般房屋修護費	70	197	校舍辦公室等維護修繕相關經費。
138255	機械及設備修護費	70	80	校園電器系統、電梯等各項機械設備養護費。
11256	交通及運輸設備修護費	20	20	擴音機及電話系統等設備修護費。
221257	什項設備修護費	58	103	各項教學設備機具、樂器等維修保養。
0		73	72	辦公器具養護費(1,048元*70人*1年=73,360元)(配合預算編列至千元，減列360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107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	什項設備修護費	43	42	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線42,800元(配合預算編列至千元,增列200元)。
36258	其他資產修護費	100	100	水電設施、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	6	6	
026Y	其他保險費	6	6	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
88927	一般服務費	1,150	1,143	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
776279	外包費	973	969	校園安全維護費警衛委外費用。
0		100	100	校園安全電子保全維護費用。
4027D	計時與計件人員酬金	0	0	
7227F	體育活動費	75	72	員工文康活動費(1,000元*75人=75,000元)。
7728	專業服務費	117	90	
15285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	各項研習及活動等內外聘講師鐘點費。
55287	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		31	28	市府下授飲用水設備出水口檢測費30,800元(配合預算編列至千元,增列200元)。
728A	電子計算機軟體服務費	44	20	網路管理、防火牆及學務管理系統維護(3,000元*12月=36,000元)；出納薪資系統程式升級8,000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)。
7703	材料及用品費	673	719	
77032	用品消耗	673	719	
518321	辦公(事務)用品	376	376	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。
23322	報章什誌	30	30	教學及行政業務等相關雜誌參考書籍及報費。
195323	農業與園藝用品及環境美化費	100	110	掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。
0		70	105	環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。

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107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
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
2632Y	其他	48	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		7	7	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		2	3	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
36	稅捐及規費(強制費)	0	0	
366	規費	0	0	
3661	行政規費與強制費	0	0	
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	995	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	0	944	
072Y	其他	0	4	
0		0	107	
0		0	612	
0		0	221	
073	分擔	1	0	
073Y	分擔其他費用	1	0	公共意外責任保險自付額。
575	競賽及交流活動費	50	50	
5751	技能競賽	50	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。
2589	其他	1,699	448	
25891	其他支出	1,699	448	
25891Y	其他	22	22	辦理加強社會教育。
0		457	366	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。
0		60	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元，增列100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107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	8	0	市府下授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		106	0	兒童節禮物(100元*1,063人=106,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		612	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		213	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,065人=213,000元)。
0		125	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
6605M	建築及設備計畫	500	500	
6605	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	500	
66051	購置固定資產	500	500	
405514	購置機械及設備	120	200	購置因應網路管理系統程式修改與設備升級建置伺服器。
0		180	0	汰換個人電腦(含作業系統及螢幕、不含OFFICE)(30,000元*6台=180,000元)。
0		110	0	購置投影機、顯微鏡等教學及其他相關事務性設備等經費。
32515	購置交通及運輸設備	50	50	購置校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
223516	購置什項設備	40	250	購置裝訂機、冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
90,525	總計	94,394	89,380	

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 107年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				93,894 93,894	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(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)。 購置校園廣播系統及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)。 購置伺服器、電腦、顯微鏡、裝訂機、冷氣等資訊教學及其他相關事務性設備等經費。(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 50	
其他設備				450	
合 計				94,394	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
23,511	資 產 合 計	22,568	23,133	-565
23,511	資 產	22,568	23,133	-565
14,485	流動資產	13,542	14,107	-565
14,485	現金	13,542	14,107	-565
14,485	銀行存款	13,542	14,107	-565
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
9,026	其他資產	9,026	9,026	0
9,026	什項資產	9,026	9,026	0
9,026	代管資產	9,026	9,026	0
21,880	負 債	21,880	21,880	0
11,702	流動負債	11,702	11,702	0
11,702	應付款項	11,702	11,702	0
11,702	應付代收款	11,702	11,702	0
10,178	其他負債	10,178	10,178	0
10,178	什項負債	10,178	10,178	0
1,152	存入保證金	1,152	1,152	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
9,026	應付代管資產	9,026	9,026	0
1,631	基金餘額	688	1,253	-565
1,631	基金餘額	688	1,253	-565
1,631	基金餘額	688	1,253	-565
1,631	累積餘額	688	1,253	-565
23,511	負債及基金餘額合計	22,568	23,133	-565

信託代理與保證資產
保證品

287 信託代理與保證負債
287 應付保證品

287
287

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 107 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				94,394 93,894	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、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	
上年度預算數 國民教育計畫				89,380 88,880	106年度預算編列88,880,000元，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、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	
前年度決算數 國民教育計畫				90,525 89,865	105年度決算數89,865,406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。

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 107 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				660	105年度決算數660,000元，係支應購置電腦機房伺服器、電腦、系統櫃及購置教學行政冷氣、高壓清洗機、投影機、圖書等什項設備。
104年度決算數 國民教育計畫				84,433 84,277	104年度決算數84,276,584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				156	104年度決算數156,446元，係支應購置電腦及購置教學行政投影機等什項設備。

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 107 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	72	1	73	行政人員5人(含校長)、教師64人及運動教練1人。 工友3人。
職員	69	1	70	
工友	3	0	3	
總 計	72	1	73	

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：

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	59,268	34	883		8,406	6,328		6,784
國民教育計畫	59,268	34	883		8,406	6,328		6,784
正式人員	59,268		883		8,406	6,328		6,784
聘僱人員		34						
兼任人員								

雙龍國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		5,184	105			1,165		88,157	246	88,403
		5,184	105			1,165		88,157	246	88,403
		5,184	100			1,165		88,118		88,118
			5					39		39
									246	246

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
90,525	89,380	合 計	94,394	93,894	0	0	500
86,482	83,602	用人費用	88,403	88,403	0	0	0
58,298	57,612	正式員額薪資	59,268	59,268	0	0	0
57,184	56,496	職員薪金	58,152	58,152	0	0	0
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	0	0
980	242	聘僱及兼職人員薪資	280	280	0	0	0
739		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
241	242	兼職人員酬金	246	246	0	0	0
909	816	超時工作報酬	883	883	0	0	0
909	816	加班費	883	883	0	0	0
13,083	13,420	獎金	14,734	14,734	0	0	0
5,984	6,136	考績獎金	6,328	6,328	0	0	0
7,099	7,284	年終獎金	8,406	8,406	0	0	0
7,124	5,076	退休及卹償金	6,784	6,784	0	0	0
4,948	4,968	職員退休及離職金	6,604	6,604	0	0	0
2,176	108	工員退休及離職金	180	180	0	0	0
6,089	6,436	福利費	6,454	6,454	0	0	0
5,488	5,940	分擔員工保險費	5,184	5,184	0	0	0
21	90	傷病醫藥費	105	105	0	0	0
579	406	其他福利費	1,165	1,165	0	0	0
2,346	3,116	服務費用	3,067	3,067	0	0	0
568	770	水電費	770	770	0	0	0
491	600	工作場所電費	600	600	0	0	0
78	110	工作場所水費	110	110	0	0	0
	60	其他場所水電費	60	60	0	0	0
125	152	郵電費	249	249	0	0	0
12	22	郵費	22	22	0	0	0
113	125	電話費	125	125	0	0	0
	5	數據通信費	102	102	0	0	0
61	101	旅運費	101	101	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
61	91	國內旅費	91	91	0	0	0
	10	貨物運費	10	10	0	0	0
91	168	印刷裝訂與廣告費	168	168	0	0	0
91	168	印刷及裝訂費	168	168	0	0	0
464	614	修理保養及保固費	434	434	0	0	0
58	197	一般房屋修護費	70	70	0	0	0
138	80	機械及設備修護費	70	70	0	0	0
11	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	0	0
221	217	什項設備修護費	174	174	0	0	0
36	100	其他資產修護費	100	100	0	0	0
	6	保險費	6	6	0	0	0
	6	其他保險費	6	6	0	0	0
889	1,143	一般服務費	1,150	1,150	0	0	0
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	0	0
776	1,069	外包費	1,073	1,073	0	0	0
40		計時與計件人員酬金	0	0	0	0	0
72	72	體育活動費	75	75	0	0	0
77	90	專業服務費	117	117	0	0	0
15	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0	0	0
55	54	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	0	0	0
7	20	電子計算機軟體服務費	44	44	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
770	719	材料及用品費	673	673	0	0	0
770	719	用品消耗	673	673	0	0	0
518	376	辦公(事務)用品	376	376	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本年度預算數				
			合計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
23	30	報章什誌	30	30	0	0	0
195	215	農業與園藝用品及環境美化費	170	170	0	0	0
8	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0	0	0
26	58	其他	57	57	0	0	0
660	500	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	0	0	0	500
660	500	購置固定資產	500	0	0	0	500
405	200	購置機械及設備	410	0	0	0	410
32	50	購置交通及運輸設備	50	0	0	0	50
223	250	購置什項設備	40	0	0	0	40
3		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
3		規費	0	0	0	0	0
3		行政規費與強制費	0	0	0	0	0
6	995	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	52	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
	944	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
	944	其他	0	0	0	0	0
		分擔	1	1	0	0	0
		分擔其他費用	1	1	0	0	0
5	50	競賽及交流活動費	50	50	0	0	0
5	50	技能競賽	50	50	0	0	0
258	448	其他	1,699	1,699	0	0	0
258	448	其他支出	1,699	1,699	0	0	0
258	448	其他	1,699	1,699	0	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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	422,186	500	0	422,686	
土地	149,485	0	0	149,485	
土地改良物	7,405	0	0	7,405	
房屋及建築	243,779	0	0	243,779	
機械及設備	11,241	410	0	11,651	購置網路管理系統程式 修改與設備升級建置伺 服器、投影機、顯微鏡 等設備。
交通及運輸設備	914	50	0	964	購置校園廣播系統及其 他事務性相關等設備。
什項設備	8,896	40	0	8,936	購置裝訂機、冷氣等及 其他行政與教學相關事 務性機具等設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	465	0	0	465	

註：

主辦會計人員：吳 玉 春

基金主持人：楊 陳 傑