

特別收入 15-225

中華民國108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108年度

| | | | |
|----------------------|---|----|---|
| 一、業務計畫及預算明 | 第 | 1 | 頁 |
| 二、預算主要表 | | | |
| (一) 基金來源、用途及餘絀預表 | 第 | 6 | 頁 |
| (二) 現金流量預表 | 第 | 7 | 頁 |
| 三、預算明細表 | | | |
| (一) 基金來源明表 | 第 | 8 | 頁 |
| (二) 基金用途明表 | 第 | 9 | 頁 |
| 四、預算附表 | | | |
| (一) 單位(或計畫)成本分表 | 第 | 14 | 頁 |
| 五、預算參考表 | | | |
| (一) 預計平表 | 第 | 15 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分表 | 第 | 16 | 頁 |
| (三) 員工人數彙表 | 第 | 18 | 頁 |
| (四) 用人費用彙表 | 第 | 20 | 頁 |
| (五) 各項費用彙表 | 第 | 22 | 頁 |
| (六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明表 | 第 | | 頁 |
| (七) 補辦預算明表 | 第 | | 頁 |
| (八) 繼續性計畫分年資金需表 | 第 | | 頁 |
| (九) 新興計畫分年資金需表 | 第 | | 頁 |
| 六、附錄 | | | |
| (一) 資本資產及長期負債明細表 | 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 108 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 66 人、行政人員 4 人、工友 3 人，共計 74 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 108 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 9,694 萬 1,000 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 9,669 萬 6,000 元，普通班 36 班、資源班 1 班，幼教班 2 班，合計 39 班，學生人數 1,122 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 50 萬元(含機械設備 46 萬元及什項設備 4 萬元)，係增購電腦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 74 人，較上年度增 1 人，係本年度幼兒園核定新增教師 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 7,000 元，較上年度減少 1,000 元，係各公庫存款帳戶利息減少所致。

(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 9,618 萬 9,000 元，較上年度增加 292 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 20 萬 4,000 元，係附設幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度減少 1 萬 2,000 元，係資源回收收入減少所致。

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 108 年度

(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 9,669 萬 6,000 元，較上年度增加 280 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

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 50 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增購電腦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 9,694 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,382 萬 9,000 元，增加 311 萬 2,000 元，約增 3.32%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,724 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,439 萬 4,000 元，增加 285 萬 2,000 元，約增 3.02%，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，短絀 30 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 56 萬 5,000 元，減少短絀 26 萬元，約減 46.02%，將移用以前基金餘額 30 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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：600 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：2 萬 6,935 元。

(2)利息收入：6,541 元。

(3)其他財產收入：13 萬 4,040 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 108 年度

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,889 萬 659 元。

(2) 政府其他撥入收入：61 萬 649 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：33 萬 2,700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：21 萬 4,630 元。

預算數 8,900 萬 2,000 元，決算數 9,021 萬 6,754 元，執行率 101.36%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,910 萬 8,021 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：48 萬 9,500 元。

國民教育計畫預算數 8,888 萬元，決算數 8,910 萬 8,021 元，執行率 100.26%、建築及設備計畫預算數 50 萬元，決算數 50 萬元，執行率 100.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 60 萬 8,733 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：3,694 元。

(2) 利息收入：2,370 元。

(3) 其他財產收入：4 萬 7,080 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,913 萬 2,183 元。

(2) 政府其他撥入收入：79 萬 591 元。

3. 教學收入

學雜費收入：20 萬 500 元

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 7,036 元。

分配預算數 5,923 萬 9,000 元，實際數 6,021 萬 3,454 元，執行

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 108 年度

率 101.64%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,206 萬 5,258 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：29 萬元。

國民教育計畫分配預算數 5,867 萬元，實際數 5,206 萬 5,258 元，執行率 88.74%、建築及設備計畫分配預算數 29 萬元，實際數 29 萬元，執行率 100.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 785 萬 8,196 元，期末基金餘額 1,009 萬 7,801 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108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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 90,217 | 基金來源 | 96,941 | 93,829 | 3,112 |
| 1 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 168 | 財產收入 | 107 | 108 | -1 |
| 27 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 利息收入 | 7 | 8 | -1 |
| 134 | 其他財產收入 | 100 | 100 | 0 |
| 89,501 | 政府撥入收入 | 96,189 | 93,268 | 2,921 |
| 88,891 | 公庫撥款收入 | 96,189 | 93,268 | 2,921 |
| 611 | 政府其他撥入收入 | 0 | 0 | 0 |
| 333 | 教學收入 | 627 | 423 | 204 |
| 333 | 學雜費收入 | 627 | 423 | 204 |
| 215 | 其他收入 | 18 | 30 | -12 |
| 215 | 雜項收入 | 18 | 30 | -12 |
| 89,608 | 基金用途 | 97,246 | 94,394 | 2,852 |
| 89,108 | 國民教育計畫 | 96,696 | 93,894 | 2,802 |
| 89,108 | 國民小學教育 | 96,696 | 93,894 | 2,802 |
| 500 | 建築及設備計畫 | 550 | 500 | 50 |
| 11 | 交通及運輸設備 | 50 | 50 | 0 |
| 490 | 其他設備 | 500 | 450 | 50 |
| 609 | 本期賸餘(短絀一) | -305 | -565 | 260 |
| 1,631 | 期初基金餘額 | 1,675 | 1,253 | 422 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 2,240 | 期末基金餘額 | 1,370 | 688 | 682 |

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108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) | -305 | 本期短絀係移用以前基金餘額305,000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) | -305 | |
| 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) | -305 | |
| 期初現金及約當現金 | 11,149 | |
| 期末現金及約當現金 | 10,844 | |

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 108 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 | | | | 107 | |
| 利息收入 | 年 | 1 | 7,000 | 7 | 基金各專戶利息收入。 |
| 其他財產收入 | 年 | 1 | 100,000 | 100 | 禮堂等對外開放設施使用費收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 96,189 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 96,189,000 | 96,189 | 市府撥入經費。 |
| 教學收入 | | | | 627 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 508,000 | 508 | 幼兒園學費收入。 |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 119,000 | 119 | 幼兒園雜費收入。 |
| 其他收入 | | | | 18 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 18,000 | 18 | 資源回收收入。 |
| 總 計： | | | | 96,941 | |

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108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 |
|------------|-----|------------------|------------|------------|---|
| 89,108 | 53 | 國民教育計畫 | 96,696 | 93,894 | |
| 83,999 | 1 | 用人費用 | 91,377 | 88,403 | |
| 57,955 | 11 | 正式員額薪資 | 61,788 | 59,268 | |
| 56,841 | 113 | 職員薪金 | 60,672 | 58,152 | 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508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000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)。 |
| 938 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 242 | 280 | |
| 696 | 122 | 約僱職員薪金 | 0 | 34 | |
| 242 | 124 | 兼職人員酬金 | 242 | 246 | 兼代課鐘點費。 |
| 884 | 13 | 超時工作報酬 | 883 | 883 | |
| 884 | 131 | 加班費 | 883 | 883 | 教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。 |
| 13,301 | 15 | 獎金 | 15,071 | 14,734 | |
| 6,082 | 151 | 考績獎金 | 6,552 | 6,328 | 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 7,219 | 152 | 年終獎金 | 8,519 | 8,406 | 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 5,019 | 16 | 退休及卹償金 | 7,061 | 6,784 | |
| 4,952 | 161 | 職員退休及離職金 | 5,112 | 5,040 | 教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。 |
| 0 | | | 1,769 | 1,564 | 市府下授(41)-退撫給與定期發放。 |
| 67 | 162 | 工員退休及離職金 | 180 | 180 | 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。 |
| 5,903 | 18 | 福利費 | 6,332 | 6,454 | |
| 5,608 | 181 | 分擔員工保險費 | 5,256 | 5,184 | 教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。 |
| 18 | 183 | 傷病醫藥費 | 16 | 16 | 校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 |
| 0 | | | 0 | 3 | |
| 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 | 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)。 |
| 276 | 18Y | 其他福利費 | 368 | 368 | 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)。 |
| 0 | | | 600 | 791 | 市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。 |

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108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 | 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)。 |
| 2,9982 | 服務費用 | 2,956 | 3,067 | |
| 46821 | 水電費 | 770 | 770 | |
| 403212 | 工作場所電費 | 600 | 600 | 電費。 |
| 65214 | 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。 |
| 14922 | 郵電費 | 249 | 249 | |
| 34221 | 郵費 | 22 | 22 | 公務用寄發郵件所需郵資。 |
| 115222 | 電話費 | 120 | 120 | 公務用電話費。 |
| 0 | | 5 | 5 | 市府下授(30)-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)。 |
| 0224 | 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)。 |
| 4823 | 旅運費 | 101 | 101 | |
| 48231 | 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)。 |
| 0235 | 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。 |
| 15924 | 印刷裝訂與廣告費 | 168 | 168 | |
| 159241 | 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。 |
| 95125 | 修理保養及保固費 | 378 | 434 | |
| 190252 | 一般房屋修護費 | 50 | 70 | 校舍辦公室等維護修繕相關經費。 |
| 98255 | 機械及設備修護費 | 70 | 70 | 校園電器系統、電梯等各項機械設備養護費。 |
| 17256 | 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。 |
| 587257 | 雜項設備修護費 | 77 | 58 | 各項教學設備機具、樂器等維修保養。 |
| 0 | | 74 | 73 | 辦公器具養護費(1,048元*71人*1年=74,408元)(配合預算編列至千元，減列408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108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 | 雜項設備修護費 | 43 | 43 | 市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。 |
| 60258 | 其他資產修護費 | 44 | 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。 |
| 1,06727 | 一般服務費 | 1,108 | 1,150 | |
| 3276 | 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。 |
| 992279 | 外包費 | 100 | 100 | 校園安全電子保全維護費用。 |
| 0 | | 930 | 973 | 校園安全維護費警衛委外費用。 |
| 7227F | 體育活動費 | 76 | 75 | 員工文康活動費(1,000元*76人=76,000元)。 |
| 8528 | 專業服務費 | 104 | 117 | |
| 7285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20 | 16 | 1.各項活動、研習等內聘講師鐘點費1,000元*10節=10,000元。 2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費2,000元*5節=10,000元。 |
| 58287 | 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 | | 34 | 31 | 市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。 |
| 1928A | 電腦軟體服務費 | 24 | 44 | 網路系統維護、防火牆系統(2,000元*12月=24,000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)。 |
| 7933 | 材料及用品費 | 651 | 673 | |
| 79332 | 用品消耗 | 651 | 673 | |
| 493321 | 辦公(事務)用品 | 406 | 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。 |
| 7322 | 報章雜誌 | 30 | 30 | 教學及行政業務等相關雜誌參考書籍及報費。 |
| 243323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 80 | 100 | 掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。 |
| 0 | | 38 | 70 | 環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。 |
| 13328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 40 | 40 | 衛生保健用品等相關經費。 |

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108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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|---|
| 3732Y | 其他用品消耗 | 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(6)-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 | 2 | 市府下授(7)-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)。 |
| 9157 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 52 | 52 | |
| 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)。 |
| 91272 | 捐助、補助與獎助 | 0 | 0 | |
| 91272Y | 其他捐助、補助與獎助 | 0 | 0 | |
| 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。 |
| 275 | 競賽及交流活動費 | 50 | 50 | |
| 2751 | 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。 |
| 4029 | 其他 | 1,660 | 1,699 | |
| 40291 | 其他支出 | 1,660 | 1,699 | |
| 40291Y | 其他 | 22 | 22 | 辦理加強社會教育。 |
| 0 | | 112 | 106 | 兒童節禮物(100元*1,122人=112,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。 |
| 0 | | 110 | 125 | 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 |
| 0 | | 8 | 8 | 市府下授(32)-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 | | 437 | 457 | 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 | | 96 | 96 | 市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000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108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 | 224 | 213 | 市府下授(24)-天天安心食材補助。(5元*40週*1,122人=224,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。 |
| 0 | | 591 | 612 | 市府下授(26)-無力支付午餐補助。 |
| 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)。 |
| 5005M | 建築及設備計畫 | 550 | 500 | |
| 5005 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 550 | 500 | |
| 50051 | 購建固定資產 | 550 | 500 | |
| 172514 | 購置機械及設備 | 225 | 120 | 專科教室100年以前電腦汰換(25,000元*9台=225,000元)。 |
| 0 | | 200 | 180 | 科任辦公室100年以前電腦汰換(25,000元*8台=200,000元)。 |
| 0 | | 35 | 110 | 購置顯微鏡等教學及其他相關事務性設備等經費。 |
| 11515 | 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。 |
| 318516 | 購置雜項設備 | 40 | 40 | 購置冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等設備。 |
| 89,608 | 總計 | 97,246 | 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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 108 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 | | | | 96,696 96,696 | 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)。 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、電腦、顯微鏡、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 | | | | 550 50 | |
| 其他設備 | | | | 500 | |
| 合 計 | | | | 97,246 | |

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

| 106年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 108年12月31日 預 計 數 | 107年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| 20,740 | 資 產 合 計 | 19,870 | 20,175 | -305 |
| 20,740 | 資 產 | 19,870 | 20,175 | -305 |
| 11,714 | 流動資產 | 10,844 | 11,149 | -305 |
| 11,714 | 現金 | 10,844 | 11,149 | -305 |
| 11,714 | 銀行存款 | 10,844 | 11,149 | -305 |
| 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 |
| 18,500 | 負 債 | 18,500 | 18,500 | 0 |
| 7,734 | 流動負債 | 7,734 | 7,734 | 0 |
| 7,734 | 應付款項 | 7,734 | 7,734 | 0 |
| 7,734 | 應付代收款 | 7,734 | 7,734 | 0 |
| 10,766 | 其他負債 | 10,766 | 10,766 | 0 |
| 10,766 | 什項負債 | 10,766 | 10,766 | 0 |
| 1,603 | 存入保證金 | 1,603 | 1,603 | 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 |
| 137 | 暫收及待結轉帳 項 | 137 | 137 | 0 |
| 2,240 | 基金餘額 | 1,370 | 1,675 | -305 |
| 2,240 | 基金餘額 | 1,370 | 1,675 | -305 |
| 2,240 | 基金餘額 | 1,370 | 1,675 | -305 |
| 2,240 | 累積餘額 | 1,370 | 1,675 | -305 |
| 20,740 | 負債及基金餘額合計 | 19,870 | 20,175 | -305 |

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 108 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 | 預算數 | 說明 |
|------------------|----|----|-----------------|------------------|--|
| 本年度預算數 國民教育計畫 | | | | 97,246 96,696 | 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 | | | | 550 | 本年度預計購置校園廣播系統、電腦、顯微鏡、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 | | | | 94,394 93,894 | 107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 | 107年度預計購置校園廣播系統、伺服器、電腦、顯微鏡、裝訂機、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 | | | | 89,608 89,108 | 106年度決預算數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年度決預算數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。 |
| 105年度決算數 | | | | 90,525 | |

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 108 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 算 數 | 說 明 |
|--------------------|----|----|-----------------|------------------|--|
| 國民教育計畫 | | | | 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 其他經常性等相關經 費。 |
| 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 器、電腦、系統櫃及 購置教學行政冷 氣、高壓清洗機、投 影機、圖書等雜項設 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 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 行政投影機等雜項設 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 108 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 | 73 | 1 | 74 | 行政人員5人(含校長)，教師65人及運動教練1人；教師較上年度增1人，係幼兒園2班增收幼兒至60人，增加1名教師員額。 工友3人。 |
| 職員 | 70 | 1 | 71 | |
| 工友 | 3 | 0 | 3 | |
| 總 計 | 73 | 1 | 74 | |

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委外校警人員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 | 61,788 | | 883 | | 8,519 | 6,552 | | 7,061 |
| 國民教育計畫 | 61,788 | | 883 | | 8,519 | 6,552 | | 7,061 |
| 正式人員 | 61,788 | | 883 | | 8,519 | 6,552 | | 7,061 |
| 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930,000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
108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 | | | | |
| | | 5,256 | 102 | | 974 | | 91,135 | 242 | 91,377 |
| | | 5,256 | 102 | | 974 | | 91,135 | 242 | 91,377 |
| | | 5,256 | 100 | | 974 | | 91,133 | | 91,133 |
| | | | 2 | | | | 2 | | 2 |
| | | | | | | | | 242 | 242 |

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108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 | |
| 83,999 | 88,403 | 用人費用 | 91,377 | 91,377 | 0 | |
| 57,955 | 59,268 | 正式員額薪資 | 61,788 | 61,788 | 0 | |
| 56,841 | 58,152 | 職員薪金 | 60,672 | 60,672 | 0 | |
| 1,114 | 1,116 | 工員工資 | 1,116 | 1,116 | 0 | |
| 938 | 280 | 聘僱及兼職人員薪資 | 242 | 242 | 0 | |
| 696 | 34 | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | 0 | |
| 242 | 246 | 兼職人員酬金 | 242 | 242 | 0 | |
| 884 | 883 | 超時工作報酬 | 883 | 883 | 0 | |
| 884 | 883 | 加班費 | 883 | 883 | 0 | |
| 13,301 | 14,734 | 獎金 | 15,071 | 15,071 | 0 | |
| 6,082 | 6,328 | 考績獎金 | 6,552 | 6,552 | 0 | |
| 7,219 | 8,406 | 年終獎金 | 8,519 | 8,519 | 0 | |
| 5,019 | 6,784 | 退休及卹償金 | 7,061 | 7,061 | 0 | |
| 4,952 | 6,604 | 職員退休及離職金 | 6,881 | 6,881 | 0 | |
| 67 | 180 | 工員退休及離職金 | 180 | 180 | 0 | |
| 5,903 | 6,454 | 福利費 | 6,332 | 6,332 | 0 | |
| 5,608 | 5,184 | 分擔員工保險費 | 5,256 | 5,256 | 0 | |
| 18 | 105 | 傷病醫藥費 | 102 | 102 | 0 | |
| 276 | 1,165 | 其他福利費 | 974 | 974 | 0 | |
| 2,998 | 3,067 | 服務費用 | 2,956 | 2,956 | 0 | |
| 468 | 770 | 水電費 | 770 | 770 | 0 | |
| 403 | 600 | 工作場所電費 | 600 | 600 | 0 | |
| 65 | 110 | 工作場所水費 | 110 | 110 | 0 | |
| | 60 | 其他場所水電費 | 60 | 60 | 0 | |
| 149 | 249 | 郵電費 | 249 | 249 | 0 | |
| 34 | 22 | 郵費 | 22 | 22 | 0 | |
| 115 | 125 | 電話費 | 125 | 125 | 0 | |
| | 102 | 數據通信費 | 102 | 102 | 0 | |
| 48 | 101 | 旅運費 | 101 | 101 | 0 | |
| 48 | 91 | 國內旅費 | 91 | 91 | 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108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 | |
| | 10 | 貨物運費 | 10 | 10 | 0 | |
| 159 | 168 | 印刷裝訂與廣告費 | 168 | 168 | 0 | |
| 159 | 168 | 印刷及裝訂費 | 168 | 168 | 0 | |
| 951 | 434 | 修理保養及保固費 | 378 | 378 | 0 | |
| 190 | 70 | 一般房屋修護費 | 50 | 50 | 0 | |
| 98 | 70 | 機械及設備修護費 | 70 | 70 | 0 | |
| 17 | 20 | 交通及運輸設備修護費 | 20 | 20 | 0 | |
| 587 | 174 | 雜項設備修護費 | 194 | 194 | 0 | |
| 60 | 100 | 其他資產修護費 | 44 | 44 | 0 | |
| | 6 | 保險費 | 6 | 6 | 0 | |
| | 6 | 其他保險費 | 6 | 6 | 0 | |
| 1,067 | 1,150 | 一般服務費 | 1,108 | 1,108 | 0 | |
| 3 | 2 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2 | 2 | 0 | |
| 992 | 1,073 | 外包費 | 1,030 | 1,030 | 0 | |
| 72 | 75 | 體育活動費 | 76 | 76 | 0 | |
| 85 | 117 | 專業服務費 | 104 | 104 | 0 | |
| 7 | 16 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20 | 20 | 0 | |
| 58 | 57 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 60 | 60 | 0 | |
| 19 | 44 | 電腦軟體服務費 | 24 | 24 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | |
| 72 | 72 | 公共關係費 | 72 | 72 | 0 | |
| 793 | 673 | 材料及用品費 | 651 | 651 | 0 | |
| 793 | 673 | 用品消耗 | 651 | 651 | 0 | |
| 493 | 376 | 辦公(事務)用品 | 406 | 406 | 0 | |
| 7 | 30 | 報章雜誌 | 30 | 30 | 0 | |
| 243 | 170 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 118 | 118 | 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108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 | |
| 13 | 40 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 40 | 40 | 0 | |
| 37 | 57 | 其他用品消耗 | 57 | 57 | 0 | |
| 500 | 500 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 550 | 0 | 550 | |
| 500 | 500 | 購建固定資產 | 550 | 0 | 550 | |
| 172 | 410 | 購置機械及設備 | 460 | 0 | 460 | |
| 11 | 50 | 購置交通及運輸設備 | 50 | 0 | 50 | |
| 318 | 40 | 購置雜項設備 | 40 | 0 | 40 | |
| 915 | 52 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 52 | 52 | 0 | |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | |
| 912 | | 捐助、補助與獎助 | 0 | 0 | 0 | |
| 912 | | 其他捐助、補助與獎助 | 0 | 0 | 0 | |
| | 1 | 分擔 | 1 | 1 | 0 | |
| | 1 | 分擔其他費用 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 | 50 | 競賽及交流活動費 | 50 | 50 | 0 | |
| 2 | 50 | 技能競賽 | 50 | 50 | 0 | |
| 402 | 1,699 | 其他 | 1,660 | 1,660 | 0 | |
| 402 | 1,699 | 其他支出 | 1,660 | 1,660 | 0 | |
| 402 | 1,699 | 其他 | 1,660 | 1,660 | 0 | |
| 89,608 | 94,394 | 合計 | 97,246 | 96,696 | 550 | |

桃園市龍潭區雙龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價 | 本年度變動 | | | | 本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數 | 期末餘額 | |
|------------|--------------|-------------------------------------|-------|-----|----|------------|---------------------------------------|---------|--------------|
| | | | 增加 | | 減少 | | | | 主要增減 原因說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 資產 | 430,787 | 205,515 | 550 | | | | 16,562 | 209,260 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | |
| 土地 | 149,485 | | | | | | | 149,485 | |
| 土地改良物 | 7,405 | 1,846 | | | | | 370 | 5,189 | |
| 房屋及建築 | 243,779 | 182,834 | | | | | 12,189 | 48,756 | |
| 機械及設備 | 12,521 | 9,775 | 460 | (1) | | 增購電腦等。 | 1,356 | 1,851 | |
| 交通及運輸設備 | 1,071 | 798 | 50 | (1) | | 增購校園廣播系統等。 | 128 | 196 | |
| 雜項設備 | 13,850 | 9,031 | 40 | (1) | | 增購冷氣等。 | 2,015 | 2,845 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 軟體 | 2,675 | 1,231 | | | | | 505 | 939 | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 長期債務 | | | | | | | | | |

註：