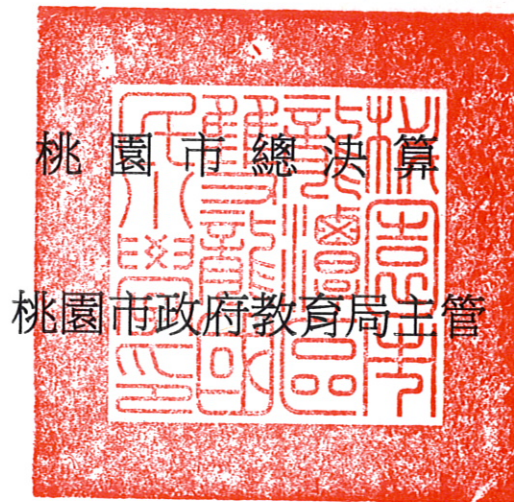


冊 號：15-225  
機關代號：31010

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金  
桃園市龍潭區雙龍國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區雙龍國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區雙龍國民小學

109 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區雙龍國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 9,647 萬 7,000 元，決算數 9,306 萬 2,311 元。

108 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,093 人，實際學生人數 1,080 人。

109 學年度上學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,093 人，實際學生人數 1,089 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 50 萬元，決算數 47 萬 2,753 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 9,257 萬 7,523 元，較預算數 9,656 萬 3,000 元，減少 398 萬 5,477 元，計減 4.13%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 2,850 元，較預算數 7,000 元，減少 4,150 元，計減 59.29%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

2. 其他財產收入：決算數 13 萬 9,925 元，較預算數 10 萬元，增加 3 萬 9,925 元，計增 39.93%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區雙龍國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 8,975 萬 7,046 元，較預算數 9,581 萬 1,000 元，減少 605 萬 3,954 元，計減 6.32%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 201 萬 3,192 元，較預算數 0 元，增加 201 萬 3,192 元。

主要係因：專任輔導教師 1 人及提高國小教師員額編制教師 2 人和附幼契進人員 2 人未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 64 萬 3,800 元，較預算數 62 萬 7,000 元，增加 16,800 元，計增 2.68%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 710 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 2,710 元，計增 15.06%。

主要係因：資源回收款收入短收和員工宿舍費收入及租借桌椅費收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,353 萬 5,064 元，較預算數 9,697 萬 7,000 元，減少 344 萬 1,936 元，計減 3.55%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 9,306 萬 2,311 元，較預算數 9,647 萬 7,000 元，減少 341 萬 4,689 元，計減 3.54%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 47 萬 2,753 元，較預算數 50 萬元，減少 2 萬 7,247 元，計減 5.45%。

主要係因：原要購置國教署雲端差勤系統軟體因改由教育局統一購置而節省經費之結餘款。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 95 萬 7,541 元，較預算短絀數 41 萬 4,000 元，增加短絀數 54 萬 3,541 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 456 萬 8,067 元。

(二)其他活動之淨現金流入 42 萬 3,114 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 414 萬 4,953 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區雙龍國民小學

## 總 說 明

中華民國 109 年度

(四)期初現金及約當現金 2,039 萬 791 元。

(五)期末現金及約當現金 1,624 萬 5,838 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	16,245,838	20,390,791	-20.33
其他資產	8,599,717	8,469,454	1.54
流動負債	7,656,761	11,267,287	-32.04
其他負債	10,579,247	10,025,870	5.52
基金餘額	6,609,547	7,567,088	-12.65

### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 3 億 8,382 萬 9,501 元，包括：

- (一)土地 1 億 8,094 萬 5,975 元。
- (二)土地改良物 287 萬 3,460 元。
- (三)房屋及建築 1 億 8,417 萬 7,328 元。
- (四)機械及設備 959 萬 280 元。
- (五)交通及運輸設備 112 萬 5,040 元。
- (六)雜項設備 429 萬 6,785 元。
- (七)電腦軟體 82 萬 633 元。

### 六、其他：

本年度無補辦預算及併決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	96,563,000	100.00	92,577,523	100.00	-3,985,477	-4.13	97,740,783	100.00
45 財產收入	107,000	0.11	142,775	0.15	35,775	33.43	101,946	0.10
451 財產處分收入							22,220	0.02
454 利息收入	7,000	0.01	2,850	0.00	-4,150	-59.29	5,411	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.10	139,925	0.15	39,925	39.93	74,315	0.08
46 政府撥入收入	95,811,000	99.22	91,770,238	99.13	-4,040,762	-4.22	96,856,307	99.10
462 公庫撥款收入	95,811,000	99.22	89,757,046	96.95	-6,053,954	-6.32	94,744,579	96.93
46Y 政府其他撥入收入			2,013,192	2.17	2,013,192	0.00	2,111,728	2.16
4S 教學收入	627,000	0.65	643,800	0.70	16,800	2.68	667,000	0.68
4S1 學雜費收入	627,000	0.65	643,800	0.70	16,800	2.68	667,000	0.68
4Y 其他收入	18,000	0.02	20,710	0.02	2,710	15.06	115,530	0.12
4YY 雜項收入	18,000	0.02	20,710	0.02	2,710	15.06	115,530	0.12
5 基金用途	96,977,000	100.00	93,535,064	100.00	-3,441,936	-3.55	92,872,362	100.00
53 國民教育計畫	96,477,000	99.48	93,062,311	99.49	-3,414,689	-3.54	92,361,481	99.45
5M 建築及設備計畫	500,000	0.52	472,753	0.51	-27,247	-5.45	510,881	0.55
購建固定資產	480,000	0.49	472,753	0.51	-7,247	-1.51	510,881	0.55
其他	20,000	0.02			-20,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-414,000		-957,541		-543,541	131.29	4,868,421	
期初基金餘額	2,393,667		7,567,088		5,173,421	216.13	2,698,667	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,979,667		6,609,547		4,629,880	233.87	7,567,088	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-414,000	-957,541	-543,541	131.29
812 調整非現金項目		-3,610,526	-3,610,526	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,610,526	-3,610,526	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-414,000	-4,568,067	-4,154,067	1,003.40
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		468,718	468,718	
82D 減少短期債務及其他負債		-45,604	-45,604	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		423,114	423,114	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-414,000	-4,144,953	-3,730,953	901.20
84 期初現金及約當現金	15,925,514	20,390,791	4,465,277	28.04
85 期末現金及約當現金	15,511,514	16,245,838	734,324	4.73

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	24,845,555	100.00	28,860,245	100.00	-4,014,690	-13.91
11 流動資產	16,245,838	65.39	20,390,791	70.65	-4,144,953	-20.33
111 現金	16,245,838	65.39	20,390,791	70.65	-4,144,953	-20.33
1112 銀行存款	16,245,838	65.39	20,390,791	70.65	-4,144,953	-20.33
1112-1 公庫存款	7,049,925	28.37	7,357,200	25.49	-307,275	-4.18
1112-2 零用金專戶	320,904	1.29	480,914	1.67	-160,010	-33.27
1112-3 保管款專戶	8,875,009	35.72	12,552,677	43.49	-3,677,668	-29.30
13 其他資產	8,599,717	34.61	8,469,454	29.35	130,263	1.54
131 什項資產	8,599,717	34.61	8,469,454	29.35	130,263	1.54
1316 代管資產	8,599,717	34.61	8,469,454	29.35	130,263	1.54
1316-1 代管-土地	8,599,717	34.61	8,469,454	29.35	130,263	1.54
資產合計	24,845,555	100.00	28,860,245	100.00	-4,014,690	-13.91
2 負 債	18,236,008	73.40	21,293,157	73.78	-3,057,149	-14.36
21 流動負債	7,656,761	30.82	11,267,287	39.04	-3,610,526	-32.04
212 應付款項	7,656,761	30.82	11,267,287	39.04	-3,610,526	-32.04
2123 應付代收款	7,656,761	30.82	11,267,287	39.04	-3,610,526	-32.04
22 其他負債	10,579,247	42.58	10,025,870	34.74	553,377	5.52
221 什項負債	10,579,247	42.58	10,025,870	34.74	553,377	5.52
2211 存入保證金	1,218,248	4.90	1,244,678	4.31	-26,430	-2.12
2211-Y 保證金	820,000	3.30	865,604	3.00	-45,604	-5.27
2211-Z 保固金	398,248	1.60	379,074	1.31	19,174	5.06
2214 應付代管資產	8,599,717	34.61	8,469,454	29.35	130,263	1.54
2215 暫收及待結轉帳項	761,282	3.06	311,738	1.08	449,544	144.21
3 基金餘額	6,609,547	26.60	7,567,088	26.22	-957,541	-12.65
31 基金餘額	6,609,547	26.60	7,567,088	26.22	-957,541	-12.65
311 基金餘額	6,609,547	26.60	7,567,088	26.22	-957,541	-12.65
3111 累積餘額	6,609,547	26.60	7,567,088	26.22	-957,541	-12.65
負債及基金餘額合計	24,845,555	100.00	28,860,245	100.00	-4,014,690	-13.91
信託代理與保證資產	360,000		信託代理與保證負債		360,000	
保證品	360,000		應付保證品		360,000	

註：



桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	96,563,000	92,577,523	-3,985,477	-4.13	
45 財產收入	107,000	142,775	35,775	33.43	
454 利息收入	7,000	2,850	-4,150	-59.29	保管款和零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	100,000	139,925	39,925	39.93	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	95,811,000	91,770,238	-4,040,762	-4.22	
462 公庫撥款收入	95,811,000	89,757,046	-6,053,954	-6.32	
46Y 政府其他撥入收入		2,013,192	2,013,192	0.00	專任輔導教師685,887元、提高國小員額編制教師768,241元和附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應559,064元。
4S 教學收入	627,000	643,800	16,800	2.68	
4S1 學雜費收入	627,000	643,800	16,800	2.68	
4Y 其他收入	18,000	20,710	2,710	15.06	
4YY 雜項收入	18,000	20,710	2,710	15.06	資源回收款收入短收8,490元和員工宿舍費收入7,200元及109年度模範兒童表演活動桌椅租借費4,000元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	96,977,000	93,535,064	-3,441,936	-3.55	
53 國民教育計畫	96,477,000	93,062,311	-3,414,689	-3.54	
1 用人費用	90,555,000	87,870,301	-2,684,699	-2.96	
11 正式員額薪資	60,504,000	59,111,566	-1,392,434	-2.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	293,000	1,158,229	865,229	295.30	執行教育部款、教育局市款公幼改制增置教保員及廚工人事費用，未編列預算。
13 超時工作報酬	890,000	829,508	-60,492	-6.80	
15 獎金	15,083,000	13,170,136	-1,912,864	-12.68	以正式人員編列獎金，實際執行因教師調、離職等因素，改以代理老師任用，覈實支付。
16 退休及卹償金	7,044,000	6,803,569	-240,431	-3.41	
18 福利費	6,741,000	6,797,293	56,293	0.84	
2 服務費用	3,164,000	2,740,107	-423,893	-13.40	
21 水電費	770,000	692,471	-77,529	-10.07	撙節支出。
22 郵電費	249,000	89,762	-159,238	-63.95	撙節支出。
23 旅運費	101,000	50,732	-50,268	-49.77	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	198,000	196,037	-1,963	-0.99	
25 修理保養及保固費	472,000	415,782	-56,218	-11.91	撙節支出。
26 保險費	6,000	198	-5,802	-96.70	撙節支出。
27 一般服務費	1,138,000	1,136,765	-1,235	-0.11	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額959,000元，決算金額1,001,388元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	158,000	86,360	-71,640	-45.34	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	673,000	601,807	-71,193	-10.58	
32 用品消耗	673,000	601,807	-71,193	-10.58	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	13,161	-38,839	-74.69	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	未發生公共意外險事件。
75 競賽及交流活動費	50,000	12,161	-37,839	-75.68	撙節支出。
9 其他	2,033,000	1,836,935	-196,065	-9.64	
91 其他支出	2,033,000	1,836,935	-196,065	-9.64	
5M 建築及設備計畫	500,000	472,753	-27,247	-5.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	472,753	-27,247	-5.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	480,000	472,753	-7,247	-1.51	調整容納：514機械及設備轉入73,000元、515交通及運輸設備轉出45,000元和516購置什項設備轉出28,000元。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	原要購置國教署雲端差勤管理系統軟體因教育局統一購入而節省經費。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國 109 年度

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 餘 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
<b>資產</b>								
非理財目的之長期投資	471,348,978	84,918,472	500,000	12,829,659		4,910,812	383,829,501	
土地	178,014,891			2,931,084			180,945,975	
土地改良物	7,405,011	3,772,995					2,873,460	
房屋及建築	243,779,060	55,463,767					184,177,328	
機械及設備	21,546,539	11,102,430	437,000	5,829,046		3,902,439	9,590,280	
交通及運輸設備	1,796,149	833,323	5,000	398,450		35,000	1,125,040	
雜項設備	17,495,524	13,745,957	38,000	3,629,589		440,712	4,296,785	
購建中固定資產								
電腦軟體	1,311,804		20,000	41,490		532,661	820,633	

單位：新臺幣元

註：1.無經營珍貴動產、不動產。

2.(1)土地-增加原因：土地公告地價增值2,931,084元。(2)機械及設備-增加原因：顯示器10臺850,000元、螢幕控制器名稱改顯示器33臺3,454,672元、紫外線滅菌機1臺20,000元、個人電腦2臺44,516元、冷氣1臺85,500元、紅外線溫度測定器144,000元、筆記型電腦1臺35,000元和數位投影機1臺64,712元、個人電腦13台330,200元、網路伺服器2台766,774元、電腦切換器1組21,322元和清掃機1台12,350元，減少原因：螢幕控制器名稱改顯示器33臺3,454,672元、報廢筆記型電腦1臺41,000元、碎紙機1台10,000元、個人電腦2台46,000元、印表1台20,000元、繪圖機1台69,510元、投影機13台261,257元。(3)交通及運輸設備-增加原因：廣播機2臺77,000元、擴大機1臺18,000元和數位無線麥克風主機2臺23,450元、數位音場處理器1組42,000元、廣播控制機1臺20,000元、麥克風3支65,000元、擴大機2臺64,000元、混音器1臺45,000元、寬頻帶天線2只44,000元，減少原因：報廢充氣拱門1座35,000元。(4)雜項設備-增加原因：操場升旗看台621,900元、風雨窗簾31窗1,858,353元、洗滌臺1個23,550元、鐵捲門3座276,647元、消毒櫃1具30,000元、烹飪料理臺1組150,000元、積木創客牆1套40,000元、睡袋櫃2個60,000元、圖書一批180,710元、碎紙機1台15,000元、飲水機16,491元和幼兒積木一批113,000元、櫥櫃1個12,000元、喇叭6支166,000元和數位鋼琴1台20,000元和幼兒園英文閱讀套書45,938元，減少原因：報廢書包櫃3個57,824元、棉被櫃4個98,688元、銀幕18個196,200元、飲水機3台75,000元、拍照背板1片13,000元。(5)電腦軟體-增加原因：幼兒招生系統軟體2套22,090元和雲端差動系統19,400元，減少原因：109年度攤銷數32,661元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國 109 年度

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利								
遞耗資產								
其他								

單位：新臺幣元

註：1.無經營珍貴動產、不動產。

2.(1)土地-增加原因：土地公告地價增值2,931,084元。(2)機械及設備-增加原因：顯示器10臺850,000元、螢幕控制器名稱改顯示器33臺3,454,672元、紫外線滅菌機1臺20,000元、個人電腦2臺44,516元、冷氣1臺85,500元、紅外線溫度測定器144,000元、筆記型電腦1臺35,000元和數位投影機1臺64,712元、個人電腦13台330,200元、網路伺服器2台766,774元、個人電腦2台46,000元、印表1台20,000元、繪圖機1台69,510元、減少原因：螢幕控制器名稱改顯示器33臺3,454,672元、報廢筆記型電腦1臺41,000元、碎紙機1台10,000元、個人電腦1臺18,000元和數位無線麥克風主機2臺23,450元、繪圖機1台69,510元、減少原因：螢幕控制器名稱改顯示器33臺3,454,672元、廣播機2臺77,000元、擴大機1臺45,000元、混音器1臺45,000元、寬頻帶天線2只44,000元、減少原因：報廢充氣拱門1座35,000元。(3)交通及運輸設備-增加原因：擴大機2臺64,000元、洗滌臺1個23,550元、鐵捲門3座276,647元、消毒櫃1具30,000元、烹飪料理臺1組150,000元、積木创客牆1套40,000元、睡袋櫃2個60,000元、圖書一批180,710元、碎紙機1台15,000元、飲水機16,491元和幼兒積木一批113,000元、櫥櫃1個12,000元、喇叭6支166,000元和數位鋼琴1台20,000元和幼兒園英文閱讀套書45,938元，減少原因：報廢書包櫃3個57,824元、棉被櫃4個98,688元、銀幕18個196,200元、飲水機5台75,000元、拍照背板1片13,000元。(5)電腦軟體-增加原因：幼兒招生系統軟體2套22,090元和雲端差勤系統19,400元，減少原因：109年度攤銷數532,661元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		364,000		73,000	437,000	436,262	-738	
機械及設備		364,000		73,000	437,000	436,262	-738	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-45,000	5,000		-5,000	
交通及運輸設備		50,000		-45,000	5,000		-5,000	
購建中固定資產								
雜項設備		66,000		-28,000	38,000	36,491	-1,509	
雜項設備		66,000		-28,000	38,000	36,491	-1,509	
購建中固定資產								
合 計		480,000			480,000	472,753	-7,247	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	392,429,218	392,429,218		
代管-土地	8,599,717	8,599,717		
土地	180,945,975	180,945,975		
土地改良物	2,873,460	2,873,460		
房屋及建築	184,177,328	184,177,328		
機械及設備	9,590,280	9,590,280		
交通及運輸設備	1,125,040	1,125,040		
雜項設備	4,296,785	4,296,785		
電腦軟體	820,633	820,633		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	75	80	5	
職員	73	76	3	校長1人、教師67人、運動教練1人、職員4人，另本校專任輔導教師1人和提高國小員額編制教師2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
工友	2	2	0	
約僱人員	0	2	2	本校公幼改制增置教保員及廚工各1人，未編列預算，以教育部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	75	80	5	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。



本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	60,504,000		890,000		15,083,000	7,044,000		6,741,000		90,262,000	293,000	90,555,000
正式人員	60,504,000		890,000		15,083,000	7,044,000		6,739,000		90,260,000		90,260,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											293,000	293,000
合計	60,504,000		890,000		15,083,000	7,044,000		6,741,000		90,262,000	293,000	90,555,000

(1)一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額959,000元，決算金額1,001,388元。(2)獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列75人，計6,260,000元，執行結果決算64人，計5,990,138元。(2)年終獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列75人，計8,793,000元，執行結果決算88人，計7,144,998元。(3)其他獎金為退休人員服務獎章獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」第5和7條規定辦理核發，109年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算3人，計35,000元。(3)本校教育部部款-附設幼兒園教保員、廚工各1人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
59,111,566	865,229	829,508		13,170,136	6,803,569		6,797,293		87,577,301	293,000	87,870,301
59,111,566		829,508		13,170,136	6,803,569		6,796,328		86,711,107		86,711,107
	865,229						965		866,194		866,194
										293,000	293,000
59,111,566	865,229	829,508		13,170,136	6,803,569		6,797,293		87,577,301	293,000	87,870,301

人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			96,977,000		93,535,064		-3,441,936	-3.55	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			96,477,000		93,062,311		-3,414,689	-3.54	
建築及設備計畫			500,000		472,753		-27,247	-5.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	90,555,000	87,870,301	-2,684,699	-2.96
11 正式員額薪資	60,504,000	59,111,566	-1,392,434	-2.30
12 聘僱及兼職人員薪資	293,000	1,158,229	865,229	295.30
13 超時工作報酬	890,000	829,508	-60,492	-6.80
15 獎金	15,083,000	13,170,136	-1,912,864	-12.68
16 退休及卹償金	7,044,000	6,803,569	-240,431	-3.41
18 福利費	6,741,000	6,797,293	56,293	0.84
2 服務費用	3,164,000	2,740,107	-423,893	-13.40
21 水電費	770,000	692,471	-77,529	-10.07
22 郵電費	249,000	89,762	-159,238	-63.95
23 旅運費	101,000	50,732	-50,268	-49.77
24 印刷裝訂與廣告費	198,000	196,037	-1,963	-0.99
25 修理保養及保固費	472,000	415,782	-56,218	-11.91
26 保險費	6,000	198	-5,802	-96.70
27 一般服務費	1,138,000	1,136,765	-1,235	-0.11
28 專業服務費	158,000	86,360	-71,640	-45.34
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	673,000	601,807	-71,193	-10.58
32 用品消耗	673,000	601,807	-71,193	-10.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	472,753	-27,247	-5.45
51 購建固定資產	480,000	472,753	-7,247	-1.51
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	13,161	-38,839	-74.69
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	50,000	12,161	-37,839	-75.68
9 其他	2,033,000	1,836,935	-196,065	-9.64
91 其他支出	2,033,000	1,836,935	-196,065	-9.64
合 計	96,977,000	93,535,064	-3,441,936	-3.55

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	50,000	6,400	-43,600	-87.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	6,400	-23,600	-78.67	擲節支出。
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	原要購置國教署雲端差勤管理系統軟體因教育局統一購入而節省經費。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	公庫存款		7,049,925	
		7,049,925		
	零用金專戶		320,904	
		320,904		
	保管款專戶		8,875,009	
		8,875,009		
	代管-土地		8,599,717	
		8,599,717		
	保證品		360,000	
		360,000		
	應付代收款		7,656,761	
	A10003 公保	9,336		
	A10004 退撫	44,030		
	A10005 健保	439,661		
	A10006 勞保	151,817		
	A10007 勞退新制	66,987		
	A10008 二代健保-機補	27,484		
	A10009 二代健保-自付	649		
	A10099 其他	37,280		
	B00001 教育儲蓄專戶	635,665		
	B00002 仁愛基金	429,879		
	B00006 有愛基金	21,968		
	B00018 改善教學環境發展校務獎勵教師研究進修促進學生敦品勵學	64,451		
	B00019 社會資源	80,000		
	C00004 營養午餐費	2,019,189		
	C00007 教科書款	21,506		
	C00011 課後照顧班	775,770		
	C00012 兒童舞蹈團	137,657		
	C00019 游泳教學	344,400		
	C00020 課後社團費	259,423		
	C00021 假期育樂營	25,585		
	GA0003 調整教師授課節數及導師費實施計畫-國小普通班(含體育班)	5,040		
	GA0004 調整教師授課節數及導師費實施計畫-特教班及藝才班	1,424		
	GA0005 本土語言交通費	6,000		
	GA0011 補救教學實施方案	193,460		
	GA0019 客語生活學校計畫	49,840		
	GA0020 輔導教師人力運用計畫-國中小兼任輔導教師經費	10,880		
	GA0025 經濟弱勢學生就學費用補助	16,989		



桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	GA0034 國小普通班推動合理教師員額事項及教學支援工作人員（或代課教師）授課需求鐘點費	223,969		
	GA0040 代課鐘點費不足	171,941		
	GA0045 閩客語教學支援人員經費	21,051		
	GA0065 十二年國教課程綱要國民中小學前導學校協作經費	180,000		
	GA0068 辦理提升國中小學自然科學領域教學設備補助經費	79,970		
	GA0071 客語歌謠比賽經費	6,250		
	GB0003 學校體育參賽及發展體育活動經費重點團隊補助	38,781		
	GB0032 全國韻律體操錦標賽基本補助費及獎勵金	5,600		
	GB0062 會長盃全國溜冰錦標賽經費和獎勵金	5,000		
	GB0095 美術團隊	57,853		
	GC0000 影印費	11,220		
	GC0016 四章一Q補助款	147,513		
	GC0049 蒸飯費補助	880		
	GC0050 水電費	103,196		
	GC0062 國小非審訂本教科書議價作業經費	20,077		
	GD0008 教育優先區計畫-推展親職教育活動	13,371		
	GD0009 身心障礙特殊教育服務方案經費	49,929		
	GD0021 國小身障生課後照顧專班經費	118,586		
	GE0005 點心費	87,397		
	GE0006 活動費	6,068		
	GE0007 材料費	7,262		
	GE0015 公私立幼兒園課後留園服務經費	26,976		
	GE0019 幼兒園導師費及教保費	8,900		
	GE0020 社區教保資源中心業務經費	246,334		
	GE0031 公私立幼兒園優質輔導計畫經費補助	11,536		
	GE0032 辦理本市108學年度公立及非營利幼兒園招生說明會暨教育訓練之實施計畫暨經費概算	13,322		
	GE0057 幼兒園英語融入課程試辦經費	116,969		
	GE0058 公立幼兒園聘任專業輔導人力計畫經費	440		
	保證金		820,000	
	Y00002 生生實業有限公司-109學年度畢業紀念冊採購	6,000		
	Y00017 松晟企業社-109學年度午餐外訂餐盒(桶)餐採購履約保證金	360,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Y00018 好鮮股份有限公司-109學年度午餐外訂餐盒(桶)餐採購履約保證金	360,000		
	Y00039 寶輝開發股份有限公司龍高分公司-109學年度游泳課程委外教學服務採購履約保證金	19,000		
	Y00040 童心教學用品社-109學年度美勞材料採購履約保證金	30,000		
	Y00043 至芃企業有限公司--附設幼兒園109學年度點心食材採購	15,000		
	Y00044 超贊旅行社股份有限公司桃園分公司-109學年1-5年級戶外教育活動採購履約保證金	30,000		
	保固金		398,248	
	Z00002 全威文教數位有限公司-智慧學習教室採購111.12.28	28,000		
	Z00003 精誠科技股份有限公司-校園智慧網路建置採購110.12.21	65,268		
	Z00005 承樸工程有限公司-幼兒園教學環境設施設備改善-修繕平台採購111.06.25	21,778		
	Z00006 旭威電腦資訊有限公司-智慧學校數位學堂採購保固金110.6.6	31,432		
	Z00008 旭威電腦資訊有限公司-改善教室廳電腦設備採購案110.3.19	29,000		
	Z00010 旭威電腦資訊有限公司-改善行政及教學資訊設備採購110.5.25	2,000		
	Z00016 維廣資訊有限公司-智慧學校數位學堂設備保固金110.11.23	15,000		
	Z00018 全佑土木包工業-幼兒園沙坑屋工程110.11.10	6,185		
	Z00019 全威文教數位有限公司-107年度智慧學校數位學堂設備採購110.8.10	15,600		
	Z00025 健慶工程有限公司-改善通學及接送區環境工程採購-結構物110.11.6	8,487		
	Z00030 金牛頓藝術(股)公司-107年度智慧學校數位學堂平板與充電車採購110.9.12	23,275		
	Z00032 全威文教數位有限公司-公立及非營利幼兒園招生作業籌備會設備採購113.1.16	9,066		
	Z00033 智利達企業有限公司-108年度校舍防水隔熱整修工程保固金111.9.19	18,542		
	Z00034 捷達數位系統公司108學年新增設身障班開班互動式觸控螢幕保固金113.11.18	3,400		
	Z00035 捷達數位系統公司-幼兒園充實教學設備-互動式觸控螢幕保固金113.11.18	4,000		
	Z00037 鈞安營造有限公司-教學大樓學生接送區改善工程保固金112.3.26	42,700		
	Z00038 墨硯室內公司-雙龍附幼108學年睡袋櫃、洗手台及消毒櫃保固金111.4.5	5,271		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Z00039 承業景觀有限公司-校園塑木階梯式平台工程採購保固金112.1.3	12,438		
	Z00040 亞邦國際企業有限公司-幼兒園教師甄試複試用會議桌設備採購保固金110.6.15	3,390		
	Z00041 彩星油漆工程行-108年度校園美化改善計畫保固金110.7.8	18,776		
	Z00042 思庫系統整合有限公司-紅外線熱顯像儀設備採購保固金112.7.2	3,580		
	Z00043 工展營造有限公司-109年度戶外綜合球場改善計畫工程保固金112.7.30	15,200		
	Z00044 基體實業有限公司-幼兒園充實及改善教學環境遊戲場鋪面改善保固金112.8.18	4,000		
	Z00045 晨光幼教社-109年度改善教學環境設備幼兒園積木保固金110.8.18	2,260		
	Z00046 種子國際有限公司-龍騰館音響設備改善計畫保固金112.8.27	9,600		
	應付代管資產		8,599,717	
	暫收及待結轉帳項		761,282	
	應付保證品		360,000	
	W00003 鮮口味有限公司-109學年度午餐外訂餐盒(桶)餐履約保證金聯邦銀行連帶保證書	360,000		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

備註：

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員： 

基金主持人： 