

特別收入 16-223

中華民國 114 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 114 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 114 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 1 人、附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 77 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 114 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 3,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 1,264 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	9 萬 2,000 元	活動中心、運動場、教室等對外開放場地收入等。
教學收入	137 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	5,000 元	資源回收收入等。

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 1,518 萬元	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	95 萬元	購置個人電腦、圖書館圖書、健康中心消毒燈、幼兒園冷氣機等行政及教學相關設備等。

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 1,413 萬元，較上年度預算數 1 億 1,557 萬 5,000 元，減少 144 萬 5,000 元，約 1.25%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,613 萬元，較上年度預算數 1 億 1,677 萬 5,000 元，減少 64 萬 5,000 元，約 0.55%，主要係教職員工俸給

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 114 年度

減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，增加 80 萬元，約 66.67%，將移用以前基金餘額 200 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（112）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 531 萬 8,000 元，決算數 1 億 385 萬 6,490 元，執行率 98.61%。	
徵收及依法分配收入	採購契約案違約罰款收入。	違規罰款收入 5,667 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心、運動場等對外開放場地收費收入。	1. 財產處分收入 1 萬 6,000 元。 2. 利息收入 3 萬 4,442 元。 3. 其他財產收入 11 萬 1,986 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,840 萬 2,832 元。 2. 政府其他撥入收入 378 萬 1,257 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 149 萬 8,500 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 5,806 元。
基金用途	預算數 1 億 611 萬 8,000 元，決算數 1 億 430 萬 3,481 元，執行率 98.29%。	

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 114 年度

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 511 萬 8,000 元，決算數 1 億 347 萬 3,683 元，執行率 98.44%。
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。	增（汰）購行政用個人電腦、圖書館書櫃、監視器、飲水機等行政及教學相關設備。預算數 100 萬元，決算數 82 萬 9,798 元，執行率 82.98%。

二、上年度已過期間（113 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 7,077 萬 7,000 元，實際執行數 7,151 萬 1,363 元，執行率 101.04%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公務賠償收入、採購契約案逾期違約金收入等。	違規罰款收入 7,638 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心、運動場等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 4,370 元。 2. 利息收入 1 萬 9,280 元。 3. 其他財產收入 8 萬 4,955 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,010 萬 6,628 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 5,772 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 49 萬 4,700 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 114 年度

其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 8,020 元。
基金用途	預算分配數 7,077 萬 7,000 元，實際執行數 6,420 萬 3,916 元，執行率 90.71%。	
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 6,974 萬 7,000 元，實際執行數 6,403 萬 326 元，執行率 91.80%。
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。	增（汰）購網路交換器、電腦、飲水機等行政與教學相關設備。預算分配數 103 萬元，實際執行數 17 萬 3,590 元，執行率 16.85%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,499 萬 1,000 元，其中 674 萬 5,950 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114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)
103,856	基金來源	114,130	115,575	-1,445
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
162	財產收入	23	90	-67
16	財產處分收入	10	0	10
34	利息收入	13	10	3
112	其他財產收入	0	80	-80
102,184	政府撥入收入	112,640	113,725	-1,085
98,403	公庫撥款收入	112,640	113,725	-1,085
3,781	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	92	0	92
0	使用規費收入	92	0	92
1,499	教學收入	1,370	1,750	-380
1,499	學雜費收入	1,370	1,750	-380
6	其他收入	5	10	-5
6	雜項收入	5	10	-5
104,303	基金用途	116,130	116,775	-645
103,474	國民教育計畫	115,180	115,664	-484
103,474	國民小學教育	115,180	115,664	-484
830	建築及設備計畫	950	1,111	-161
128	營建及修建工程	0	0	0
41	交通及運輸設備	0	60	-60
661	其他設備	950	1,051	-101
-447	本期賸餘（短絀一）	-2,000	-1,200	-800
9,326	期初基金餘額	7,679	8,526	-847
0	解繳公庫	0	0	0
8,879	期末基金餘額	5,679	7,326	-1,647

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114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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	16,991	
期末現金及約當現金	14,991	

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 114 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				23	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢惜物網拍賣收入。
利息收入	年	1	13,000	13	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				112,640	
公庫撥款收入	年	1	112,640,000	112,640	市府撥入經費收入。
規費收入				92	
使用規費收入	年	1	92,000	92	活動中心、運動場、教室等對外開放場地使用收入。
教學收入				1,370	
學雜費收入	年	1	186,000	186	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,184,000	1,184	幼兒園學費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收收入。
總 計：				114,130	

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114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
103,474	53	國民教育計畫	115,180	115,664	
98,236	1	用人費用	97,458	98,457	
64,348	11	正式員額薪資	63,444	64,392	
63,934	113	職員薪金	63,048	63,996	教職員薪俸等待遇(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1,184,000元、幼兒園雜費收入扣抵93,000元)。
414	114	工員工資	396	396	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,861	12	聘僱及兼職人員薪資	1,573	629	
1,562	122	約僱職員薪金	1,200	336	附設幼兒園教保員及廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
298	124	兼職人員酬金	373	293	兼代課鐘點費。
1,287	13	加(夜)班費	1,280	1,328	
1,287	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	1,280	1,328	教職員工未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
14,415	15	獎金	14,466	14,927	
6,584	151	考績獎金	6,903	7,049	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,811	152	年終獎金	7,333	7,761	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			140	42	附設幼兒園教保員及廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
20	15Y	其他獎金	90	75	市府下授(47)-服務獎章。
8,555	16	退休及卹償金	9,213	8,980	
8,530	161	職員退休及離職金	5,004	5,268	教職員退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			4,149	3,652	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
25	162	工員退休及離職金	60	60	工友勞工退休準備金機關補助(來自用人費用明細資料)。
7,770	18	福利費	7,482	8,201	
6,396	181	分擔員工保險費	6,168	6,504	教職員工公保1,582,000元、勞保1,024,000元及健保3,562,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
123	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			60	77	公教人員及工友年滿50歲共17名，以每人3,500元編列健康檢查，計59,500元(配合預算編列至千元，增列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114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	54	36	公教人員40歲以上未滿50歲共12名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計54,000元。
0		9	4	附設幼兒園教保員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計9,000元。
0		3	3	附設幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
1,25218Y	其他福利費	400	400	職員、兼行政教師等休假補助費(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		754	1,149	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		18	12	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員2人+工友1人)=18,000元)。
3,1872	服務費用	5,678	4,737	
84821	水電費	1,700	1,349	
737212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		548	429	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		720	450	電費(60,000元*12月=720,000元)。
112214	工作場所水費	132	110	水費(11,000元*12月=132,000元)。
021Y	其他場所水電費	0	60	
6222	郵電費	276	306	
19221	郵費	24	22	公務用寄發郵件所需郵資(2,000元*12月=24,000元)。
40222	電話費	48	80	公務用電話費(4,000元*12月=48,000元)。
4224	數據通信費	144	204	學術網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
0		60	0	網路電話通訊費(5,000元*12月=60,000元)。
4423	旅運費	101	101	
44231	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	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200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114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
0235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運等運輸費用。
14024	印刷裝訂與廣告費	180	180	
140241	印刷及裝訂費	180	180	教學及行政各類表冊、日誌、手冊刊物、畢業證書、信封、預算書印製及影印等相關經費。
60925	修理保養及保固費	1,581	1,080	
0251	土地改良物修護費	265	0	校園圍牆、校地鋪面、步道、球場修繕維護等相關經費。
165252	一般房屋修護費	510	300	校舍、辦公室及各項建築物裝修、粉刷、修繕維護等相關經費。
82255	機械及設備修護費	80	80	校園保全系統、電梯、機電設備保養維修等相關經費。
0		75	74	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		29	96	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		50	50	資訊設備、網路設備維護等相關經費。
17256	交通及運輸設備修護費	0	80	
304257	雜項設備修護費	80	82	辦公器具養護費(1,048元*76人*1年=79,648元)(配合預算編列至千元，增列352元)。
0		43	44	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		449	174	各項教學設備、樂器維護、消防檢修、滅火器更換、水塔清潔保養等相關經費。
42258	其他資產修護費	0	100	
126	保險費	3	3	
126Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,28927	一般服務費	1,531	1,513	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、報廢財產網路拍賣等相關經費。
1,205279	外包費	100	100	校園安全維護保全系統等相關經費。
0		1,200	1,186	校園安全維護委外校警2人等相關經費(100,000元*12月=1,200,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。

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114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
8127F	體育活動費	166	162	員工文康活動費(2,000元*83人=166,000元)。
12128	專業服務費	234	133	
19285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	30	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		20	0	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		30	0	外聘專家、學者出席費(2,500元*12次=30,000元)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		50	26	高壓用電巡檢、消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
3288	委託考選訓練費	6	4	教職員參加業務相關訓練費。
028A	電腦軟體服務費	36	0	網路系統維護費。
0		11	11	薪資系統維護費5,400元及現金出納系統維護費5,400元，共計10,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	8	差勤管理系統維護費。
59		14	0	學生資料填寫整合系統維護費8,000元及放學呼叫系統維護費6,000元，共計14,000元。
0		31	36	平板管理系統維護費(300元*102台*1年=30,600元)(配合預算編列至千元，增列400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)。
5983	材料及用品費	730	673	
59832	用品消耗	730	673	
361321	辦公(事務)用品	400	393	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、油墨、碳粉等相關消耗品及非消耗品經費。
0		50	0	汰換行政、辦公室個人電腦螢幕(5,000元*10台=50,000元)。
14322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
129323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	環境維護、清潔、消毒用具等相關經費。
0		38	38	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	醫療及衛生保健用品、耗材等相關經費。

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114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
032Y	其他用品消耗	70	70	教學及行政業務用教具、實驗器材及視聽教材等相關經費。
0		8	8	交通安全器材等相關經費。
0		15	15	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，增列600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)。
86		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
647	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	76	
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)。
072	捐助、補助與獎助	10	8	
0726	獎助學員生給與	10	8	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	5	1	
073Y	分擔其他費用	5	1	校園公共意外責任險自付額。
5074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	26	
50743	獎勵費用	26	26	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1375	競賽及交流活動費	30	40	
13751	技能競賽	30	40	參加各項體育、民俗、音樂、學藝等競賽活動相關經費。
1,3889	其他	11,242	11,721	
1,38891	其他支出	11,242	11,721	
1,38891Y	其他	551	506	辦理新生訓練、親職教育、畢業典禮、社會教育、班級競賽活動等相關經費。
0		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(41班-6班)=60,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		106	113	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		93	119	辦理幼兒園各項活動等相關經費(幼兒園雜費收入之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114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		95	98	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			213	227	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1,063人=212,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			364	444	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			110	110	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(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。
0			25	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(276,000元*2人=552,000元)。
0			8,976	9,380	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
8305M	建築及設備計畫		950	1,111	
8305	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		950	1,111	
83051	購建固定資產		950	1,111	
128513	擴充改良房屋建築及設備		0	0	
317514	購置機械及設備		250	251	汰換行政、辦公室個人電腦等(25,000元*10台=250,000元)。
41515	購置交通及運輸設備		0	60	
344516	購置雜項設備		700	800	購置圖書館圖書、健康中心消毒燈、汰換幼兒園冷氣機、教室飲水機、校園監視主機等教學及行政用相關設備經費。
104,303	總 計		116,130	116,775	

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 114 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				115,180 115,180	支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、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 其他設備				950 950	
合 計				116,130	

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 114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				116,130 115,180	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、會費、獎助、分攤、獎勵、競賽及其他等項目。
建築及設備計畫				950	本年度預計增(汰)換行政用電腦、圖書館圖書、健康中心消毒燈、幼兒園冷氣機、教室飲水機、校園監視主機等教學及行政用相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				116,775 115,664	113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、會費、獎助、分攤、獎勵、競賽及其他等項目。
建築及設備計畫				1,111	113年度預計購置廣播擴大機、觸控螢幕、大門馬達鏈條組、演藝廳冷氣機、冰箱、班級飲水機及演藝廳舞台布幕等各項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				104,303 103,474	112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、會費、獎助、分攤、獎勵、競賽及其他等項目。
建築及設備計畫				830	112年度決算數係購置圖書館書櫃、汰換行政用電腦、電梯內監視器、教室窗簾、冷氣機等設備。
111年度決算數				98,402	

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 114 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				97,515	111年度決算數支應用人費用、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				888	111年度決算數購置監控系統攝影機和硬碟、行政電腦、86吋觸控螢幕、圖書館設備改善書櫃等各項教學及行政辦公等業務相關設備。
110年度決算數 國民教育計畫				93,288 92,839	110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				448	110年度決算數係購置汰舊換新發電機自動變壓器、網路硬碟、班級電腦、無框式水洗黑板和隔音牆板等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 114 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	79	-2	77	行政人員5人(含校長)、運動教練1人及教師67人，因普通班減少1班及附設幼兒園3至5歲班減少1班，故較上年度減少教師4人。 附設幼兒園契約進用廚工1人及教保員2人，因增設2歲專班1班，故較上年度增加契約進用教保員2人。
職員	77	-4	73	
約僱人員	1	2	3	
工友	1	0	1	
總 計	79	-2	77	

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2：一般服務費外包費編列委外校警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	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	63,444	1,200	1,280		7,473	6,903	90	9,213
國民教育計畫	63,444	1,200	1,280		7,473	6,903	90	9,213
正式人員	63,444		1,280		7,333	6,903	90	9,213
聘僱人員		1,200			140			
兼任人員								

註：一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,200,000元。

雙龍國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		6,168	142		1,172		97,085	373	97,458
		6,168	142		1,172		97,085	373	97,458
		6,168	130		1,172		95,733		95,733
			12				1,352		1,352
								373	373

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114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		
98,236	98,457	用人費用	97,458	97,458	0		
64,348	64,392	正式員額薪資	63,444	63,444	0		
63,934	63,996	職員薪金	63,048	63,048	0		
414	396	工員工資	396	396	0		
1,861	629	聘僱及兼職人員薪資	1,573	1,573	0		
1,562	336	約僱職員薪金	1,200	1,200	0		
298	293	兼職人員酬金	373	373	0		
1,287	1,328	加（夜）班費	1,280	1,280	0		
1,287		延長工時加班費	0	0	0		
	1,328	未休假加班費	1,280	1,280	0		
14,415	14,927	獎金	14,466	14,466	0		
6,584	7,049	考績獎金	6,903	6,903	0		
7,811	7,803	年終獎金	7,473	7,473	0		
20	75	其他獎金	90	90	0		
8,555	8,980	退休及卹償金	9,213	9,213	0		
8,530	8,920	職員退休及離職金	9,153	9,153	0		
25	60	工員退休及離職金	60	60	0		
7,770	8,201	福利費	7,482	7,482	0		
6,396	6,504	分擔員工保險費	6,168	6,168	0		
123	136	傷病醫藥費	142	142	0		
1,252	1,561	其他福利費	1,172	1,172	0		
3,187	4,737	服務費用	5,678	5,678	0		
848	1,349	水電費	1,700	1,700	0		
737	1,179	工作場所電費	1,568	1,568	0		
112	110	工作場所水費	132	132	0		
	60	其他場所水電費	0	0	0		
62	306	郵電費	276	276	0		
19	22	郵費	24	24	0		
40	80	電話費	48	48	0		
4	204	數據通信費	204	204	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
44	101	旅運費	101	101	0		
44	91	國內旅費	91	91	0		
	10	貨物運費	10	10	0		
140	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0		
140	180	印刷及裝訂費	180	180	0		
609	1,080	修理保養及保固費	1,581	1,581	0		
		土地改良物修護費	265	265	0		
165	300	一般房屋修護費	510	510	0		
82	300	機械及設備修護費	234	234	0		
17	80	交通及運輸設備修護費	0	0	0		
304	300	雜項設備修護費	572	572	0		
42	100	其他資產修護費	0	0	0		
1	3	保險費	3	3	0		
1	3	其他保險費	3	3	0		
1,289	1,513	一般服務費	1,531	1,531	0		
3	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
1,205	1,346	外包費	1,360	1,360	0		
81	162	體育活動費	166	166	0		
121	133	專業服務費	234	234	0		
19	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0		
41	44	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
3	4	委託考選訓練費	6	6	0		
59	55	電腦軟體服務費	100	100	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
598	673	材料及用品費	730	730	0		
598	673	用品消耗	730	730	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
361	393	辦公（事務）用品	450	450	0		
14	20	報章雜誌	20	20	0		
129	118	農業與園藝用品及環境美化費	118	118	0		
8	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
86	102	其他用品消耗	102	102	0		
830	1,111	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	950	0	950		
830	1,111	購建固定資產	950	0	950		
128		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
317	251	購置機械及設備	250	0	250		
41	60	購置交通及運輸設備	0	0	0		
344	800	購置雜項設備	700	0	700		
64	76	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	8	捐助、補助與獎助	10	10	0		
	8	獎助學員生給與	10	10	0		
	1	分擔	5	5	0		
	1	分擔其他費用	5	5	0		
50	26	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	26	0		
50	26	獎勵費用	26	26	0		
13	40	競賽及交流活動費	30	30	0		
13	40	技能競賽	30	30	0		
1,388	11,721	其他	11,242	11,242	0		
1,388	11,721	其他支出	11,242	11,242	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市龍潭區雙龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
18,363	資 產 合 計	15,163	17,163	-2,000
18,363	資 產	15,163	17,163	-2,000
18,363	流動資產	15,163	17,163	-2,000
18,191	現金	14,991	16,991	-2,000
18,191	銀行存款	14,991	16,991	-2,000
172	預付款項	172	172	0
172	預付費用	172	172	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
8,435	代管資產	8,435	8,435	0
-8,435	應付代管資產	-8,435	-8,435	0
9,484	負 債	9,484	9,484	0
8,222	流動負債	8,222	8,222	0
8,222	應付款項	8,222	8,222	0
8,222	應付代收款	8,222	8,222	0
1,262	其他負債	1,262	1,262	0
1,262	什項負債	1,262	1,262	0
1,262	存入保證金	1,262	1,262	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,879	基金餘額	5,679	7,679	-2,000
8,879	基金餘額	5,679	7,679	-2,000
8,879	基金餘額	5,679	7,679	-2,000
8,879	累積餘額	5,679	7,679	-2,000
18,363	負債及基金餘額合計	15,163	17,163	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

360 信託代理與保證負債
360 應付保證品

360
360

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114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	177,715								177,715
土地改良物	7,405	6,670						359	376
房屋及建築	248,616	72,113						12,067	164,436
機械及設備	24,144	16,743	250	(1)			購置行政用 個人電腦 等。	2,749	4,902
交通及運輸設備	2,656	1,849						250	557
雜項設備	22,850	17,399	700	(1)			購置圖書館 圖書、健康 中心消毒 燈、汰換幼 兒園冷氣 機、教室飲 水機、校園 監視主機等 教學及行政 用相關設 備。	2,681	3,470
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	92				84	(11)	電腦軟體攤 銷數。		8
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	483,478	114,774	950		84			18,106	351,464

註：