

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 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、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 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：