

特別收入 15-225

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)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 109 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 68 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 75 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 109 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 9,656 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

#### (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 9,647 萬 7,000 元，普通班 36 班、資源班 2 班、幼教班 2 班，合計 40 班，學生人數 1,093 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 43 萬元(含機械設備 36 萬 4,000 元及什項設備 6 萬 6,000 元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購人事管理系統無形資產。

#### 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 75 人，較上年度增加 1 人，係資源班 1 班，增加教師 2 人及工友 1 人退休所致。

#### (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 9,581 萬 1,000 元，較上年度減少 37 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

##### 3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減。

#### (三)基金用途各科目增減原因之分析：

##### 1. 國民教育計畫：

# 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 109 年度

本年度預算數 9,647 萬 7,000 元，較上年度減少 21 萬 9,000 元，主要係用人費用減少所致。

#### 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。

(2) 其他設備：本年度預算編列 43 萬元，較上年度減少 7 萬元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增(汰)購人事管理系統、國教署雲端差勤管理系統導入軟體費。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 9,656 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,694 萬 1,000 元，減少 37 萬 8,000 元，約減 0.39%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 9,697 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,724 萬 6,000 元，減少 26 萬 9,000 元，約減 0.28%，主要係教職員工俸給減少所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 41 萬 4,000 元，較上年度預算數短絀 30 萬 5,000 元，增加短絀 10 萬 9,000 元，約增 35.74%，將移用以前基金餘額 41 萬 4,000 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(107 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：1 萬 2,094 元。

(2) 利息收入：5,380 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 109 年度

(3) 其他財產收入：11 萬 1,260 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,115 萬 2,195 元。

(2) 政府其他撥入收入：159 萬 3,644 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：47 萬 7,800 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9 萬 8,137 元。

預算數 9,382 萬 9,000 元，決算數 9,345 萬 510 元，執行率 99.60 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,249 萬 1,619 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 6,000 元。

(2) 其他設備：46 萬 3,829 元。

國民教育計畫預算數 9,389 萬 4,000 元，決算數 9,249 萬 1,619 元，執行率 98.51%、建築及設備計畫預算數 50 萬元，決算數 49 萬 9,829 元，執行率 99.97%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 45 萬 9,062 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 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：2 萬 2,220 元。

(2) 利息收入：2,630 元。

(3) 其他財產收入：3 萬 9,665 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,721 萬 6,526 元。

(2) 政府其他撥入收入：121 萬 4,873 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：34 萬 2,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：10 萬 5,456 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 109 年度

分配預算數 5,731 萬 2,000 元，實際數 5,894 萬 3,570 元，執行率 102.85%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,107 萬 9,729 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 6,000 元。

(2) 其他設備：13 萬 9,885 元。

國民教育計畫分配預算數 5,703 萬 7,000 元，實際數 5,107 萬 9,729 元，執行率 89.56%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 5,000 元，實際數 21 萬 5,885 元，執行率 78.50%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 764 萬 7,956 元，期末基金餘額 1,034 萬 6,623 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109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)
93,451	基金來源	96,563	96,941	-378
129	財產收入	107	107	0
12	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	7	7	0
111	其他財產收入	100	100	0
92,746	政府撥入收入	95,811	96,189	-378
91,152	公庫撥款收入	95,811	96,189	-378
1,594	政府其他撥入收入	0	0	0
478	教學收入	627	627	0
478	學雜費收入	627	627	0
98	其他收入	18	18	0
98	雜項收入	18	18	0
92,991	基金用途	96,977	97,246	-269
92,492	國民教育計畫	96,477	96,696	-219
92,492	國民小學教育	96,477	96,696	-219
500	建築及設備計畫	500	550	-50
36	交通及運輸設備	50	50	0
464	其他設備	430	500	-70
0	無形資產	20	0	20
459	本期賸餘(短絀一)	-414	-305	-109
2,240	期初基金餘額	2,394	1,675	719
0	解繳公庫	0	0	0
2,699	期末基金餘額	1,980	1,370	610

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109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)			-414	本期短絀係移用以前基金餘額414,000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)			-414		
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)			-414		
	期初現金及約當現金			15,926		
	期末現金及約當現金			15,512		

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 109 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。 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				95,811	
公庫撥款收入	年	1	95,811,000	95,811	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
其他收入				18	
雜項收入	年	1	18,000	18	資源回收收入。
總 計：				96,563	

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109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
92,492	53	<b>國民教育計畫</b>	96,477	96,696	
87,325	1	<b>用人費用</b>	90,555	91,377	
58,468	11	正式員額薪資	60,504	61,788	
57,495	113	職員薪金	59,760	60,672	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)。
972	114	工員工資	744	1,116	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,121	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	293	242	
828	122	約僱職員薪金	0	0	
293	124	兼職人員酬金	293	242	兼代課鐘點費。
956	13	<b>超時工作報酬</b>	890	883	
956	131	加班費	890	883	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,054	15	<b>獎金</b>	15,083	15,071	
5,996	151	考績獎金	6,260	6,552	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,058	152	年終獎金	8,793	8,519	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	30	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
7,059	16	<b>退休及卹償金</b>	7,044	7,061	
7,003	161	職員退休及離職金	5,256	5,112	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0			1,668	1,769	市府下授(41)-退休撫卹金。
56	162	工員退休及離職金	120	180	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,667	18	<b>福利費</b>	6,741	6,332	
5,388	181	分擔員工保險費	5,352	5,256	公保1,692,000元、勞保365,000元及健保3,295,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
41	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			42	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0			53	84	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
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)。

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109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
1,237	18Y 其他福利費	384	368	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		886	600	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		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)。
2,994	2 服務費用	3,164	2,956	
486	21 水電費	770	770	
420	212 工作場所電費	600	600	電費。
67	214 工作場所水費	110	110	水費。
0	21Y 其他場所水電費	60	60	禮堂等對外開放場地水電費分攤款。
120	22 郵電費	249	249	
13	221 郵費	22	22	公務用寄發郵件所需郵資。
107	222 電話費	120	120	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)- 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)。
0	224 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)。
47	23 旅運費	101	101	
47	231 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)。
0	235 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。
164	24 印刷裝訂與廣告費	198	168	
164	241 印刷及裝訂費	66	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。
941	25 修理保養及保固費	472	378	
168	252 一般房屋修護費	100	50	校舍辦公室等維護修繕相關經費。
200	255 機械及設備修護費	100	70	校園電器系統、電梯等各項機械設備養護費。
79	256 交通及運輸設備修護費	30	20	擴音機及電話系統等設備修護費。

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109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
469	257 雜項設備修護費	77	74	辦公器具養護費(1,048元*73人*1年=76,504元)(配合預算編列至千元,增列496元)。
0		78	77	各項教學設備機具、樂器等維修保養。
0		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。
26	258 其他資產修護費	44	44	水電設施、校園地面及設施等維修保養。
0	26 保險費	6	6	
0	26Y 其他保險費	6	6	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,081	27 一般服務費	1,138	1,108	
0	276 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。
1,005	279 外包費	100	100	校園安全電子保全維護費用。
0		959	930	校園安全維護費警衛委外費用。
75	27F 體育活動費	77	76	員工文康活動費(1,000元*77人=77,000元)。
83	28 專業服務費	158	104	
28	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	1.各項活動、研習等內聘講師鐘點費1,000元*14節=14,000元。 2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費2,000元*8節=16,000元。
45	287 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		37	34	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288 委託考選訓練費	0	0	
9	28A 電腦軟體服務費	65	24	網路系統維護、防火牆系統(3,000元*12月=36,000元),威力導演17校園授權(918元*32臺=29,376元)(配合預算編列至千元,減列376元)。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
712	3 材料及用品費	673	651	
712	32 用品消耗	673	651	
532	321 辦公(事務)用品	406	406	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。

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109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
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。
146323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。
0		38	38	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
1332Y	其他用品消耗	22	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)，預算額度核給3班，執行依實際班級數覈實列支(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		5	2	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)。
0		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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
467	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	52	52	
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)。
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。
4575	<b>競賽及交流活動費</b>	50	50	
45751	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。
1,4169	<b>其他</b>	2,033	1,660	
1,41691	其他支出	2,033	1,660	
1,41691Y	其他	22	22	辦理加強社會教育。
0		60	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(40班-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		556	437	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。

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109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	109	112	兒童節禮物(100元*1,093人=109,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		219	224	市府下授(24)-天天安心食材補助。(5元*40週*1,093人=218,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		590	591	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		110	110	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
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)。
0		7	8	市府下授(33)-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，減列200元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(每年編列27,500元*80%*1人*12=264,000元)。
5005M	<b>建築及設備計畫</b>	500	550	
5005	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	550	
50051	購建固定資產	480	550	
408514	購置機械及設備	364	460	101年度以前行政、專科、科任教室電腦(含螢幕)汰換(28,000元*13台=364,000元)。
36515	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。
56516	購置雜項設備	66	40	購置冷氣等及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
052	<b>購置無形資產</b>	20	0	
0521	購置電腦軟體	20	0	國教署雲端差勤管理系統導入軟體。
92,991	總 計	96,977	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 109 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				96,477	
國民小學教育				96,477	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)。
建築及設備計畫				500	
交通及運輸設備				50	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)。
其他設備				430	購置、電腦、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)。
無形資產				20	購置國教署雲端差勤管理系統經費(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)。
合 計				96,977	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
24,700	資 產 合 計	23,981	24,395	-414
24,700	資 產	23,981	24,395	-414
16,231	流動資產	15,512	15,926	-414
16,231	現金	15,512	15,926	-414
16,231	銀行存款	15,512	15,926	-414
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
8,469	其他資產	8,469	8,469	0
8,469	什項資產	8,469	8,469	0
8,469	代管資產	8,469	8,469	0
22,001	負 債	22,001	22,001	0
11,507	流動負債	11,507	11,507	0
11,507	應付款項	11,507	11,507	0
11,507	應付代收款	11,507	11,507	0
10,494	其他負債	10,494	10,494	0
10,494	什項負債	10,494	10,494	0
1,698	存入保證金	1,698	1,698	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,469	應付代管資產	8,469	8,469	0
326	暫收及待結轉帳 項	326	326	0
2,699	基金餘額	1,980	2,394	-414
2,699	基金餘額	1,980	2,394	-414
2,699	基金餘額	1,980	2,394	-414
2,699	累積餘額	1,980	2,394	-414
24,700	負債及基金餘額合計	23,981	24,395	-414

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 109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				96,977 96,477	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				500	
上年度預算數 國民教育計畫				97,246 96,696	108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	
前年度決算數 國民教育計畫				92,991 92,492	107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、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年度決算數				89,608	107年度決算數係購置校園廣播系統、伺服器、電腦、冷氣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  
 5年來主要業務計畫分析表  
 中華民國109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				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 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。
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。

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 109 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	74	1	75	行政人員5人(含校長), 教師67人及運動教練1人; 教師較上年度增2人, 係增加資源班1班, 核定增加2名教師員額。 工友2人, 較上年度減少1人, 係退休1人。
職員	71	2	73	
工友	3	-1	2	
總 計	74	1	75	

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: 一般服務費外包費係委外校警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	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	60,504		890		8,793	6,260	30	7,044
國民教育計畫	60,504		890		8,793	6,260	30	7,044
正式人員	60,504		890		8,793	6,260	30	7,044
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959,000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  
109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				
		5,352	113		1,276		90,262	293	90,555
		5,352	113		1,276		90,262	293	90,555
		5,352	111		1,276		90,260		90,260
			2				2		2
								293	293

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109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	
87,325	91,377	用人費用	90,555	90,555	0	
58,468	61,788	正式員額薪資	60,504	60,504	0	
57,495	60,672	職員薪金	59,760	59,760	0	
972	1,116	工員工資	744	744	0	
1,121	242	聘僱及兼職人員薪資	293	293	0	
828		約僱職員薪金	0	0	0	
293	242	兼職人員酬金	293	293	0	
956	883	超時工作報酬	890	890	0	
956	883	加班費	890	890	0	
13,054	15,071	獎金	15,083	15,083	0	
5,996	6,552	考績獎金	6,260	6,260	0	
7,058	8,519	年終獎金	8,793	8,793	0	
		其他獎金	30	30	0	
7,059	7,061	退休及卹償金	7,044	7,044	0	
7,003	6,881	職員退休及離職金	6,924	6,924	0	
56	180	工員退休及離職金	120	120	0	
6,667	6,332	福利費	6,741	6,741	0	
5,388	5,256	分擔員工保險費	5,352	5,352	0	
41	102	傷病醫藥費	113	113	0	
1,237	974	其他福利費	1,276	1,276	0	
2,994	2,956	服務費用	3,164	3,164	0	
486	770	水電費	770	770	0	
420	600	工作場所電費	600	600	0	
67	110	工作場所水費	110	110	0	
	60	其他場所水電費	60	60	0	
120	249	郵電費	249	249	0	
13	22	郵費	22	22	0	
107	125	電話費	125	125	0	
	102	數據通信費	102	102	0	
47	101	旅運費	101	101	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109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	
47	91	國內旅費	91	91	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
164	168	印刷裝訂與廣告費	198	198	0	
164	168	印刷及裝訂費	198	198	0	
941	378	修理保養及保固費	472	472	0	
168	50	一般房屋修護費	100	100	0	
200	70	機械及設備修護費	100	100	0	
79	20	交通及運輸設備修護費	30	30	0	
469	194	雜項設備修護費	198	198	0	
26	44	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	
1,081	1,108	一般服務費	1,138	1,138	0	
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
1,005	1,030	外包費	1,059	1,059	0	
75	76	體育活動費	77	77	0	
83	104	專業服務費	158	158	0	
28	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
45	60	委託檢驗(定)試驗認證費	63	63	0	
2		委託考選訓練費	0	0	0	
9	24	電腦軟體服務費	65	65	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
712	651	材料及用品費	673	673	0	
712	651	用品消耗	673	673	0	
532	406	辦公(事務)用品	406	406	0	
7	30	報章雜誌	30	30	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109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	
146	118	農業與園藝用品及環境美化費	118	118	0	
14	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0	
13	57	其他用品消耗	79	79	0	
500	550	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	0	500	
500	550	購建固定資產	480	0	480	
408	460	購置機械及設備	364	0	364	
36	50	購置交通及運輸設備	50	0	50	
56	40	購置雜項設備	66	0	66	
		購置無形資產	20	0	20	
		購置電腦軟體	20	0	20	
46	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	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
45	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
45	50	技能競賽	50	50	0	
1,416	1,660	其他	2,033	2,033	0	
1,416	1,660	其他支出	2,033	2,033	0	
1,416	1,660	其他	2,033	2,033	0	
92,991	97,246	合計	96,977	96,477	500	

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109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									
土地	149,485							149,485	
土地改良物	7,405	3,385					359	3,661	
房屋及建築	243,779	63,515					12,067	168,197	
機械及設備	17,277	10,200	364	(1)		行政、專 科、科任教 室電腦(含 螢幕)汰 換13台。	2,411	5,030	
交通及運輸設備	1,518	768	50	(1)		購置校園廣 播系統及其 他事務性相 關等設備。	206	594	
雜項設備	15,924	13,196	66	(1)		購置冷氣等 及其他行政 與教學相關 事務性機具 等設備。	2,159	635	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,810	505	20	(1)		國教署雲端 差勤管理系 統導入軟 體。	362	963	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	437,198	91,569	500				17,564	328,565	

註：