

特別收入 16-226

中華民國 112 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 112 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 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 112 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 71 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 1 人，共計 79 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 112 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8 萬 2,000 元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 347 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	175 萬元	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬元	資源回收款收入等。

#### 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 511 萬 8,000 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	100 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

#### 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 531 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,607 萬 3,000 元，增加 924 萬 5,000 元，約 9.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 611 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,683 萬 3,000 元，增加 928 萬 5,000 元，約 9.59%，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，差短 80 萬元，較上年度預算數差短

# 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 112 年度

76 萬元，增加 4 萬元，約 5.26%，將移用以前基金餘額 80 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（110）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 9,561 萬 8,000 元，決算數 9,283 萬 6,237 元，執行率 97.09%。	
徵收及依法分配收入	採購案逾期罰款和學生破壞公物賠償費等。	違規罰款收入 880 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 1,557 元。 2. 其他財產收入 9 萬 7,752 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,997 萬 8,492 元。 2. 政府其他撥入收入 198 萬 5,451 元。
教學收入	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 76 萬 4,600 元。
其他收入	房租津貼收入和資源回收款收入等。	雜項收入 7,505 元。
基金用途	預算數 9,597 萬 8,000 元，決算數 9,328 萬 7,571 元，執行率 97.20%。	
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 9,547 萬 8,000 元，決算數 9,283 萬 9,284 元，執行率 97.24

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 112 年度

		％。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 50 萬元，決算數 44 萬 8,287 元，執行率 89.66％。

二、上年度已過期間（111 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 6,007 萬 5,000 元，實際執行數 6,074 萬 3,976 元，執行率 101.11％。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 4,100 元。 2. 利息收入 1,518 元。 3. 其他財產收入 4 萬 7,650 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,972 萬 1,220 元。 2. 政府其他撥入收入 48 萬 4,738 元。
教學收入	幼兒園學費收入和幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 46 萬 1,700 元。
其他收入	資源回收款收入等。	雜項收入 3,050 元。
基金用途	預算分配數 6,007 萬 5,000 元，實際執行數 5,282 萬 8,549 元，執行率 87.94％。	
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 5,940 萬 6,000 元，實際執行

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 112 年度

		數 5,271 萬 3,549 元，執行率 88.73%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 66 萬 9,000 元，實際執行數 11 萬 5,000 元，執行率 17.19%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,441 萬 7,000 元，其中 547 萬 8,460 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112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(-)
92,836	基金來源	105,318	96,073	9,245
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
99	財產收入	82	103	-21
2	利息收入	2	3	-1
98	其他財產收入	80	100	-20
91,964	政府撥入收入	103,476	95,085	8,391
89,978	公庫撥款收入	103,476	95,085	8,391
1,985	政府其他撥入收入	0	0	0
765	教學收入	1,750	875	875
765	學雜費收入	1,750	875	875
8	其他收入	10	10	0
8	雜項收入	10	10	0
93,288	基金用途	106,118	96,833	9,285
92,839	國民教育計畫	105,118	95,833	9,285
92,839	國民小學教育	105,118	95,833	9,285
448	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
0	交通及運輸設備	30	40	-10
448	其他設備	970	960	10
-451	本期賸餘 (短絀-)	-800	-760	-40
6,610	期初基金餘額	5,398	6,250	-851
0	解繳公庫	0	0	0
6,158	期末基金餘額	4,598	5,490	-891

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112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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額800,000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)	-800	
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)	-800	
期初現金及約當現金	15,217	
期末現金及約當現金	14,417	

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 112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				82	
利息收入	年	1	2,000	2	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	80,000	80	
政府撥入收入				103,476	
公庫撥款收入	年	1	103,476,000	103,476	市府撥入經費收入。
教學收入				1,750	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入 之50%作為雜費支出。
學雜費收入	年	1	119,000	119	
學雜費收入	年	1	1,512,000	1,512	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款收入10,000元。
總 計：				105,318	

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112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
92,839	53 國民教育計畫	105,118	95,833	
87,812	1 用人費用	97,779	89,630	
58,015	11 正式員額薪資	65,460	60,060	
57,250	113 職員薪金	65,064	59,316	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1,512,000元及幼兒園雜費收入扣抵119,000元)。
765	114 工員工資	396	744	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
1,225	12 聘僱及兼職人員薪資	629	293	
932	122 約僱職員薪金	336	0	附幼契進廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
293	124 兼職人員酬金	293	293	兼代課鐘點費。
1,032	13 超時工作報酬	925	860	
1,032	131 加班費	925	860	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,572	15 獎金	15,010	13,624	
6,027	151 考績獎金	6,944	6,353	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,530	152 年終獎金	7,948	7,226	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		38	0	附幼契進廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
15	15Y 其他獎金	80	45	市府下授(47)-服務獎章。
7,269	16 退休及卹償金	8,540	7,895	
7,224	161 職員退休及離職金	5,256	4,944	教職員工退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		3,224	2,831	市府下授(45)-退休撫卹金。
45	162 工員退休及離職金	60	120	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,700	18 福利費	7,215	6,898	
5,854	181 分擔員工保險費	6,312	5,496	公保1,804,000元、勞保585,000元及健保3,923,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
40		60	35	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112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	40	42	公教人員40歲以上未滿50歲共9名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計40,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		5	0	附幼契進人員滿40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	2	附幼廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
80618Y	其他福利費	400	384	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		374	917	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	核定有案之退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教職員1人=6,000元)。
2,8122	<b>服務費用</b>	4,249	3,325	
64421	<b>水電費</b>	1,319	770	
588212	工作場所電費	420	600	電費。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		429	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
56214	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。
11622	<b>郵電費</b>	298	249	
22221	郵費	22	22	公務用寄發郵件所需郵資。
38222	電話費	120	125	公務用電話費。
56224	數據通信費	156	102	網路通訊費，對外光纖網路(8,000元*12月=96,000元)及網路電話(5,000元*12月=60,000元)等，共計156,000元。
1023	<b>旅運費</b>	101	101	
10231	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)。

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112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、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等。
10024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	180	180	
100241	印刷及裝訂費	68	68	班級各項表冊單據印刷影印等。
0		112	112	教學及行政各類表冊單據、手冊刊物印刷、影印等。
62625	<b>修理保養及保固費</b>	738	618	
157252	一般房屋修護費	230	150	校舍辦公室等維護修繕相關經費。
177255	機械及設備修護費	80	80	校園電器系統、電梯和班級電腦等各項機械設備養護費。
0		80	50	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		50	50	資訊周邊設備耗材汰換維護費。
0256	交通及運輸設備修護費	30	30	擴音機及電話系統等設備修護費。
224257	雜項設備修護費	82	77	辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，增列256元)。
0		44	43	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		92	88	各項教學設備機具、樂器等維修保養。
68258	其他資產修護費	50	50	水電設施、校園地面及設施等維修保養。
226	<b>保險費</b>	3	3	
226Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,16327	<b>一般服務費</b>	1,396	1,190	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
1,086279	外包費	100	100	校園安全電子保全維護費用。
0		1,152	1,010	校園安全維護費警衛委外費用。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
7727F	體育活動費	81	77	員工文康活動費(1,000元*81人=81,000元)(含部款契進人員2人)。
7728	<b>專業服務費</b>	142	142	

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112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
11285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	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。
22287	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		18	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	3	3	委託訓練消防證照。
4528A	電腦軟體服務費	15	15	薪資系統維護10,000元和出納系統維護5,000元等，共計15,000元。
0		6	6	一年級新生線上填報資料系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		36	36	無硬碟管理系統、虛擬主機系統、網路管理系統等維護更新(3,000元*12月=36,000元)。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
5903	<b>材料及用品費</b>	673	673	
59032	用品消耗	673	673	
354321	辦公(事務)用品	364	364	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。
8322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關雜誌參考書籍及報費。
114323	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、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	14	14	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，減列400元)。
91		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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。

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112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	8	8	購置交通安全材料及用品。
0		34	40	教學及行政業務用器具、實驗器材、體育器材及視聽媒體教材等。
0		66	60	行政電腦螢幕汰換2台和專科教室電腦螢幕汰換9台，共計11台(6,000元*11台=66,000元)。
317	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	82	62	
171	<b>會費</b>	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	<b>分擔</b>	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
2474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	50	30	
24743	獎勵費用	50	30	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	<b>競賽及交流活動費</b>	30	30	
6751	技能競賽	30	30	參加各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
1,5949	<b>其他</b>	2,335	2,143	
1,59491	<b>其他支出</b>	2,335	2,143	
1,59491Y	其他	22	22	辦理加強社會教育。
0		451	352	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		113	109	兒童節禮物(100元*1,134人=113,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		61	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		227	219	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,134人=226,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		843	843	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		125	110	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

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112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	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		14	8	市府下授(36)-幼兒園-營養午餐導師指導費(200元*9月*8人=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		264	264	市府下授(44)-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月=264,000元)。
0		119	60	幼兒園雜費收入之50%作為支用非消耗品和雜費。
4485M	<b>建築及設備計畫</b>	1,000	1,000	
4485	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	1,000	1,000	
44851	購建固定資產	1,000	1,000	
351514	購置機械及設備	264	276	行政電腦汰換2台和專科教室汰換9台，共計11台(24,000元*11台=264,000元)。
0		60	255	汰換割草機和抽水馬達及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
0515	購置交通及運輸設備	30	40	購置校園廣播系統和消防廣播主機及其他事務性相關等設備。
98516	購置雜項設備	46	29	購置飲水機和紫外線殺菌燈等及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
0		600	400	圖書館設備改善購置閱讀用桌椅和改裝藏書櫃等行政與教學相關事務性機具等設備。
93,288	總計	106,118	96,833	



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 112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				105,118 105,118	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 交通及運輸設備				1,000 30	
其他設備				970	
合 計				106,118	

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 112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				106,118 105,118	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				1,000	
上年度預算數 國民教育計畫				96,833 95,833	111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				1,000	
前年度決算數 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。

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 112 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
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。
109年度決算數 國民教育計畫				93,535 93,062	109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				473	109年度決算數係購置汰舊換新班級電腦、筆記型電腦、數位投影機、清掃機和數位鋼琴和飲水機等各項教學及行政辦公等業務相關設備。
108年度決算數 國民教育計畫				92,872 92,361	108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				511	108年度決算數係購置校史室廣播系統、擴大器、伺服器、電腦、紫外線消毒燈和割草機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 112 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	75	4	79	行政人員5人(含校長1人)，運動教練1人及教師71人，較上年度增加4人係附設幼兒園增2班增4位教師。
職員	73	4	77	
約僱人員	0	1	1	
工友	2	-1	1	工友退休1人。
總 計	75	4	79	

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警衛人員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	65,460	336	925		7,986	6,944	80	8,540
國民教育計畫	65,460	336	925		7,986	6,944	80	8,540
正式人員	65,460		925		7,948	6,944	80	8,540
聘僱人員		336			38			
兼任人員								

註：一般服務費外包費編列委外警衛人員2人，預算金額1,152,000元。

雙龍國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
112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				
		6,312	123		780		97,486	293	97,779
		6,312	123		780		97,486	293	97,779
		6,312	116		780		97,105		97,105
			7				381		381
								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112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	
87,812	89,630	用人費用	97,779	97,779	0	
58,015	60,060	正式員額薪資	65,460	65,460	0	
57,250	59,316	職員薪金	65,064	65,064	0	
765	744	工員工資	396	396	0	
1,225	293	聘僱及兼職人員薪資	629	629	0	
932		約僱職員薪金	336	336	0	
293	293	兼職人員酬金	293	293	0	
1,032	860	超時工作報酬	925	925	0	
1,032	860	加班費	925	925	0	
13,572	13,624	獎金	15,010	15,010	0	
6,027	6,353	考績獎金	6,944	6,944	0	
7,530	7,226	年終獎金	7,986	7,986	0	
15	45	其他獎金	80	80	0	
7,269	7,895	退休及卹償金	8,540	8,540	0	
7,224	7,775	職員退休及離職金	8,480	8,480	0	
45	120	工員退休及離職金	60	60	0	
6,700	6,898	福利費	7,215	7,215	0	
5,854	5,496	分擔員工保險費	6,312	6,312	0	
40	95	傷病醫藥費	123	123	0	
806	1,307	其他福利費	780	780	0	
2,812	3,325	服務費用	4,249	4,249	0	
644	770	水電費	1,319	1,319	0	
588	600	工作場所電費	1,149	1,149	0	
56	110	工作場所水費	110	110	0	
	60	其他場所水電費	60	60	0	
116	249	郵電費	298	298	0	
22	22	郵費	22	22	0	
38	125	電話費	120	120	0	
56	102	數據通信費	156	156	0	
10	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112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	91	國內旅費	91	91	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
100	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0	
100	180	印刷及裝訂費	180	180	0	
626	618	修理保養及保固費	738	738	0	
157	150	一般房屋修護費	230	230	0	
177	180	機械及設備修護費	210	210	0	
	30	交通及運輸設備修護費	30	30	0	
224	208	雜項設備修護費	218	218	0	
68	50	其他資產修護費	50	50	0	
2	3	保險費	3	3	0	
2	3	其他保險費	3	3	0	
1,163	1,190	一般服務費	1,396	1,396	0	
1	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
1,086	1,110	外包費	1,312	1,312	0	
77	77	體育活動費	81	81	0	
77	142	專業服務費	142	142	0	
11	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
22	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0	
	3	委託考選訓練費	3	3	0	
45	65	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	
590	673	材料及用品費	673	673	0	
590	673	用品消耗	673	673	0	
354	364	辦公(事務)用品	364	364	0	
8	20	報章雜誌	20	20	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112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	
114	118	農業與園藝用品及 環境美化費	118	118	0	
22	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
91	131	其他用品消耗	131	131	0	
448	1,000	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	1,000	0	1,000	
448	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000	
351	531	購置機械及設備	324	0	324	
	40	購置交通及運輸設 備	30	0	30	
98	429	購置雜項設備	646	0	646	
31	62	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	82	82	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	
24	30	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	50	50	0	
24	30	獎勵費用	50	50	0	
6	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
6	30	技能競賽	30	30	0	
1,594	2,143	其他	2,335	2,335	0	
1,594	2,143	其他支出	2,335	2,335	0	
1,594	2,143	其他	2,335	2,335	0	
93,288	96,833	合 計	106,118	105,118	1,000	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
25,808	資 產 合 計	24,248	25,048	-800
25,808	資 產	24,248	25,048	-800
17,208	流動資產	15,648	16,448	-800
15,977	現金	14,417	15,217	-800
15,977	銀行存款	14,417	15,217	-800
1,231	預付款項	1,231	1,231	0
1,231	預付費用	1,231	1,231	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
8,600	其他資產	8,600	8,600	0
8,600	什項資產	8,600	8,600	0
8,600	代管資產	8,600	8,600	0
19,650	負 債	19,650	19,650	0
9,631	流動負債	9,631	9,631	0
9,631	應付款項	9,631	9,631	0
9,631	應付代收款	9,631	9,631	0
10,019	其他負債	10,019	10,019	0
10,019	什項負債	10,019	10,019	0
1,054	存入保證金	1,054	1,054	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,600	應付代管資產	8,600	8,600	0
365	暫收及待結轉帳 項	365	365	0
6,158	基金餘額	4,598	5,398	-800
6,158	基金餘額	4,598	5,398	-800
6,158	基金餘額	4,598	5,398	-800
6,158	累積餘額	4,598	5,398	-800
25,808	負債及基金餘額合計	24,248	25,048	-800

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112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	180,946						180,946		
土地改良物	7,405	5,270					359		
房屋及建築	243,779	63,740					12,067		
機械及設備	22,901	15,002	324	(1)		購置汰舊換新行政電腦、割草機和抽水馬達等其他行政與教學相關機械及設備等。	2,649		
交通及運輸設備	2,200	1,303	30	(1)		購置校園廣播系統和消防廣播主機及其他事務性相關等設備。	238		
雜項設備	20,340	17,891	646	(1)		飲水機、圖書館設備改善購置閱讀用桌椅和改裝藏書櫃及其他行政與教學相關事務性機具等雜項設備。	2,384		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	293				129	(9)			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	477,864	103,206	1,000		129		17,697		
							357,832		

註：