

特別收入 15-191

中華民國 110 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
桃園市龜山區龜山國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區龜山國民小學編

桃園市龜山區龜山國民小學
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 110 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	17	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	18	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	21	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	28	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	29	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	30	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 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 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 83 人、行政人員 4 人、工友 2 人、約僱 1 人(棒球隊指導員)、約僱 1 人(市府下授身心障礙學生教師助理員)，共計 92 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

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬 2,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 5,093 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	43 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

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 5,300 萬 6,000 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 5,140 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,506 萬 8,000 元，減少 1,366 萬 2,000 元，約 8.28%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,400 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,806 萬 8,000 元，減少 1,406 萬 2,000 元，約 8.37%，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，差短 260 萬元，較上年度預算數差短

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

300 萬元，減少 40 萬元，約 13.33%，將移用以前基金餘額 260 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（108）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 4,426 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,509 萬 3,081 元，執行率 100.57%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。	其他勞務收入 200 元。
財產收入	合作社租金收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 1 萬 2,971 元。 2. 其他財產收入 7 萬 4,140 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 4,163 萬 3,351 元。 2. 政府其他撥入收入 277 萬 6,087 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。	學雜費收入 32 萬 8,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 26 萬 7,932 元。
基金用途	預算數 1 億 4,506 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,539 萬 3,174 元，執行率 100.22%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目（如用人

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 1 億 4,418 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,508 萬 1,644 元，執行率 100.62%。
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 88 萬元，決算數 31 萬 1,530 元，執行率 35.40%。

二、上年度已過期間(109 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 1 億 348 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 324 萬 4,556 元，執行率 99.77%。	
財產收入	財產處分收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 640 元。 2. 利息收入 4,756 元。 3. 其他財產收入 6,814 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 179 萬 8,000 元。 2. 政府其他撥入收入 127 萬 533 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 15 萬 6,600 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 7,213 元。
基金用途	預算分配數 1 億 330 萬 8,000 元，實際執行數 8,292 萬 554 元，執行率 80.27%。	

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 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。預算分配數 1 億 111 萬 8,000 元，實際執行數 8,277 萬 3,870 元，執行率 81.86%。
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 219 萬元，實際執行數 14 萬 6,684 元，執行率 6.70%。

桃園市龜山區龜山國民小學
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110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)
145,093	基金來源	151,406	165,068	-13,662
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
87	財產收入	32	30	2
13	利息收入	12	10	2
74	其他財產收入	20	20	0
144,409	政府撥入收入	150,937	164,725	-13,788
141,633	公庫撥款收入	150,937	164,725	-13,788
2,776	政府其他撥入收入	0	0	0
328	教學收入	437	313	124
328	學雜費收入	437	313	124
268	其他收入	0	0	0
268	雜項收入	0	0	0
145,393	基金用途	154,006	168,068	-14,062
145,082	國民教育計畫	153,006	165,498	-12,492
145,082	國民小學教育	153,006	165,498	-12,492
312	建築及設備計畫	1,000	2,570	-1,570
190	營建及修建工程	100	100	0
0	交通及運輸設備	100	1,610	-1,510
122	其他設備	710	780	-70
0	無形資產	90	80	10
-300	本期賸餘（短絀一）	-2,600	-3,000	400
12,686	期初基金餘額	9,386	11,886	-2,500
0	解繳公庫	0	0	0
12,386	期末基金餘額	6,786	8,886	-2,100

備註：

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-2,600	本期短絀係移用以前基金餘額2,600,000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)	-2,600	
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)	-2,600	
期初現金及約當現金	31,575	
期末現金及約當現金	28,975	

註：

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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				32	
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	活動中心、教室等對外 開放場地收費收入。
政府撥入收入				150,937	
公庫撥款收入	年	1	150,937,000	150,937	市庫補助款撥入數。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				151,406	

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
145,082	53	國民教育計畫	153,006	165,498	
138,992	1	用人費用	144,015	155,714	
79,283	11	正式員額薪資	81,972	96,300	
78,139	113	職員薪金	81,228	95,184	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵378,000元 、幼兒園雜費收入扣抵29,000 元)。
1,145	114	工員工資	744	1,116	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,809	12	聘僱及兼職人員薪資	1,465	1,477	
399	121	聘用人員薪金	660	660	約聘棒球隊指導員薪資(含勞健 保、離職儲金及休假旅遊補助 ，來自用人費用明細資料)。
1,121	122	約僱職員薪金	516	528	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員薪資(含勞健保、 離職儲金及休假旅遊補助，來 自用人費用明細資料)。
289	124	兼職人員酬金	289	289	兼代課鐘點費。
965	13	超時工作報酬	1,065	1,090	
965	131	加班費	1,065	1,090	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
18,962	15	獎金	19,139	21,450	
9,029	151	考績獎金	8,913	10,486	職員及教員考績獎金(來自用人 費用明細資料)。
9,933	152	年終獎金	9,957	10,749	職員及教員年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
0			134	130	1.市府下授(4)-約僱身心障礙 學生教師助理員年終獎金65,00 0元；2.約聘棒球隊指導員年終 獎金69,000元(來自用人費用明 細資料)。
0	15Y	其他獎金	135	85	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
28,163	16	退休及卹償金	30,741	25,715	
28,004	161	職員退休及離職金	24,249	18,887	市府下授(45)-退休撫卹金。
0			6,396	6,684	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
159	162	工員退休及離職金	96	144	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
9,809	18	福利費	9,633	9,682	

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
7,621	181	分擔員工保險費	7,428	7,812	職員及教員公保2,347,248元、勞保735,372元及健保4,345,380元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
91	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			105	101	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*30人=105,000元)。
0			56	60	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000元)。
0			3	0	附設幼兒園契約進用非廚工健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			2	2	附設幼兒園契約進用廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,097	18Y	其他福利費	1,611	1,285	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼(婚、喪、生育及子女教育補助)。
0			400	400	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			12	6	退休工友三節慰問金(6,000元*2人*1年=12,000元)。
3,967	2	服務費用	5,042	5,770	
703	21	水電費	816	816	
551	212	工作場所電費	696	696	電費(58,000元*12月=696,000元)。
151	214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
121	22	郵電費	252	232	
21	221	郵費	60	40	公務用寄發郵件所需郵資。
64	222	電話費	144	144	公務用電話費(12,000元*12月=144,000元)。
35	224	數據通信費	48	48	校園專案電路月租費(FTTB)(4,000元*12月=48,000元)。
63	23	旅運費	137	132	
63	231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、比賽、活動、洽辦公務等旅費。
0			52	47	戶外教育活動隨行人員(2,600元*2人*10班=52,000元)。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運 及各項活動、比賽用車資運費 等相關經費。
3724	印刷裝訂與廣告費	55	55	
37241	印刷及裝訂費	20	20	教學及行政各項表格、日誌、 手冊刊物、電腦答案卡印製等 相關經費。
0		20	20	各類表冊、單據印刷、影印等 相關經費。
0		15	15	預、決算書印製費用。
1,20725	修理保養及保固費	1,670	2,469	
278252	一般房屋修護費	1,000	1,600	校舍、辦公室、廁所翻修費等 相關經費。
0254	其他建築修護費	50	40	禮堂等對外開放場地修繕費。
36255	機械及設備修護費	159	225	校園安全系統、電梯、教學資 訊設備及機電養護費等相關經 費。
10256	交通及運輸設備修護費	8	136	公務車輛(BFM-6902)養護費8,5 00元*1輛=8,500元(配合預算編 列至千元，減列500元)。。
0		34	0	公務車輛(ARF-6095)養護費34, 000元*1輛=34,000元。
0		102	0	身心障礙學生就學交通車(4550 -ZA)養護費51,000元*1輛=51,0 00元、公務車輛(229-WD)養護 費51,000元*1輛=51,000元，共 編列養護費102,000元。
825257	雜項設備修護費	94	99	本校辦公器具養護費(1,048元* 90人=94,320元，配合預算編列 至千元，減列320元)。
0		100	245	本校什項設備養護等相關經費 。
0		49	50	市府下授(18)-飲用水設備清洗 、管線維修、更換濾心濾材管 線。
58258	其他資產修護費	74	74	水電設備、校園地面及設施維 修保養等相關經費。
2126	保險費	85	68	
21264	交通及運輸設備保險費	51	66	身心障礙學生就學交通車(4550 -ZA)保險費(強制險及任意險)1 7,000元*1輛=17,000元、公務 車輛(ARF-6095)保險費(強制險 及任意險)17,000元*1輛=17,00 0元，公務車輛(BFM-6902)保險 費(強制險及任意險)17,000元* 1輛=17,000元，共編列保險費5 1,000元。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0264	交通及運輸設備保險費	32	0	公務車輛(229-WD)保險費(強制險及任意險)32,000元*1輛=32,000元。
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,63927	一般服務費	1,773	1,778	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用及手續費等相關經費。
60279	外包費	60	60	校園保全系統服務等費用。
1,49727D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	校園安全維護費-警衛人員薪資(含機補勞、健保及勞退金)(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元，配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	24	警衛人員未休假加班費(校園安全維護費)。
0		398	398	身心障礙學生就學交通車司機薪資(29,500元*13.5月*1人=398,250元，配合預算編列至千元，減列250元)。
7927F	體育活動費	94	99	員工文康活動費(1,000元*94人=94,000元)。
7828	專業服務費	155	121	
33285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	外聘委員出席費(2,500元*10=25,000元)。
0		12	12	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(1,000元*6節=12,000元)。
0		6	6	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	12	消防安全、建築物公共安全檢查、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		66	60	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	教職員工參加業務訓練等相關經費。
0		3	3	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
528A	電腦軟體服務費	0	0	
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費(48班以上)(8,200元*12月=98,400元，配合預算編列至千元，增列600元)。
9293	材料及用品費	1,945	1,806	

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
3231	使用材料費	159	150	
32312	燃料	79	150	公務車輛(229-WD)油料費，柴油每公升20元*200公升*12月*1輛=48,000元，公務車輛(BFM-6902)油料費，柴油每公升20元*129公升*12月*1輛=30,960元。共編列油料費78,960元(配合預算編列至千元，增列40元)。
0		80	0	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)油料費，汽油每公升24元*139公升*12月*1輛=40,032元、公務車輛(ARF-6095)油料費，汽油每公升24元*139公升*12月*1輛=40,032元，共編列油料費80,064元(配合預算編列至千元，減列64元)。
89832	用品消耗	1,786	1,656	
496321	辦公(事務)用品	300	300	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		500	500	各處室行政用辦公及事務用品等相關經費。
0		300	300	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
18322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務參考書籍及報費等相關經費。
254323	農業與園藝用品及環境美化費	300	200	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		100	100	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		89	89	環境保護清潔消毒等相關經費。
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	50	衛生保健用品等相關經費。
10032Y	其他用品消耗	50	50	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		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)。
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)。
0		10	10	交通安全材料費等相關經費。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(2,500+1,500)*2台=8,000元。
214	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
2144	交通及運輸設備租金	30	30	
21442	車租	30	30	參加各項活動租車費用。
045	雜項設備租金	50	50	
0451	雜項設備租金	50	50	影印機租賃費用。
496	稅捐及規費(強制費)	66	50	
2964	消費與行為稅	40	28	
29646	使用牌照稅	6	28	公務車輛(229-WD)牌照稅6,300元(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		34	0	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)牌照稅11,230元、公務車輛(ARF-6095)牌照稅11,230元，公務車輛(BFM-6902)牌照稅11,230元，共編列牌照稅33,690元(配合預算編列至千元，增列310元)。
2066	規費	26	22	
1661	行政規費與強制費	1	3	公務車輛(ARF-6095)檢驗費，每年450元*1次=450元(配合預算編列至千元，增列550元)。
0		1	0	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)檢驗費，每年900元*1次=900元(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		1	0	公務車輛(229-WD)檢驗費，每年1,200元*1次=1,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
19663	汽車燃料使用費	4	19	公務車輛(BFM-6902)汽車燃料使用費3,708元(配合預算編列至千元，增列292元)。
0		12	0	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)汽車燃料使用費6,180元、公務車輛(ARF-6095)汽車燃料使用費6,180元，共編列汽車燃料使用費12,360元(配合預算編列至千元，減列360元)。
0		7	0	公務車輛(229-WD)汽車燃料使用費6,876元(配合預算編列至千元，增列124元)。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75	36	
171	會費	7	6	
1713	職業團體會費	7	6	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	0	
0743	獎勵費用	38	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
275	競賽及交流活動費	20	20	
2751	技能競賽	20	20	參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
1,1219	其他	1,783	2,042	
1,12191	其他支出	1,783	2,042	
091Y	其他	7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2班*2人=7,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
1,121		253	250	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,256人=253,000元)。
0		400	840	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		185	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費(130,000+20,000*2班+15,000*1隊=185,000)。
0		360	448	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
0		4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*2人=3,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0		264	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27,500元*80%*1人*12月=264,000元)。
0		63	63	校慶(運動會)補助費〔50,000元+300元*(49班-6班)=62,900元〕(配合預算編列至千元，增列100元)。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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		127	125	兒童節禮物(100元*1,265人=126,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			10	10	加強社會教育等相關經費。
0			80	80	新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習及各項活動等相關經費。
0			30	30	附設幼兒園雜費收入50%做為教學行政活動經費。
3125M	建築及設備計畫		1,000	2,570	
3125	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,000	2,570	
31251	購建固定資產		910	2,490	
190513	擴充改良房屋建築及設備		100	100	校舍、禮堂...等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等各項改善工程。
39514	購置機械及設備		440	500	購置教學與行政等相關機械設備等。
0			40	80	專業繪圖卡、機房UPS電池汰換等教學及行政相關什項設備。
0515	購置交通及運輸設備		100	100	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備等。
0			0	1,510	
82516	購置雜項設備		230	180	購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相什項設備等。
0			0	20	
052	購置無形資產		90	80	
0521	購置電腦軟體		90	80	購置行動載具教學相關應用軟體及校園電腦維護軟體等。
145,393	總 計		154,006	168,068	

桃園市龜山區龜山國民小學
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 110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				153,006 153,006	支應基本開支（如用人費用、水電、印刷耗材...等）及場地開放、指定活動等項目（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 營建及修建工程				1,000 100	改善校舍、禮堂等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等工程等（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）。
交通及運輸設備				100	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備等（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				710	購置數位相機、校園網路線路測試儀器、路由器及圖書館用書等教學與行政相關機械及什項設備等（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				90	購置行動載具教學相關應用軟體及校園電腦維護軟體等（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				154,006	

桃園市龜山區龜山國民小學
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 110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				154,006 153,006	本年度預計支應人事費用、基本開支項目（如：水電、印刷、耗材...等）、場地租借及辦理指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,000	本年度預計支應改善校舍、禮堂等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等工程，購置監視器系統、更新教學播音設備、數位相機、路由器及交換器、圖書館用書等教學與行政相關設備及行動載具教學相關應用軟體及校園電腦維護軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				168,068 165,498	109年度支應人事費用、基本開支項目（如：水電、印刷、耗材...等）、場地租借及辦理指定活動等項目。
建築及設備計畫				2,570	109年度改善校舍、禮堂等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等工程，購置監視器系統、更新教學播音設備、桌上型個人電腦、數位相機、路由器及交換器、圖書館用書等教學與行政相關設備及各項電腦系統授權軟體。
前年度決算數				145,393	

桃園市龜山區龜山國民小學
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 110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				145,082	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				312	108年度決算數係支應本校包含購置機械及設備、購置交通及運輸設備、購置什項設備等。
107年度決算數 國民教育計畫				143,230 142,948	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				282	107年度決算數係支應本校包含購置機械及設備、購置交通及運輸設備、購置什項設備等。
106年度決算數				118,575	

桃園市龜山區龜山國民小學
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 110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				118,378	106年度決算數118,378,189元，用人費用112,867,673元，服務費用3,845,140元，材料及用品費813,969元，租金、償債與利息26,952元，稅捐及規費（強制費）53,646元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費562,333元及其他208,476元。
建築及設備計畫				197	106年度決算數196,880元，購置機械及設備71,880元，購置什項設備125,000元。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	97	-5	92	本校職員（含校長）5人及教師83人。本年度普通班較上年度減少2班，故教師減少4人。 約聘棒球隊指導員1人。 約僱身心障礙學生教師助理員1人。 工友2人，工友1人已退休。
職員	92	-4	88	
聘用人員	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	-1	2	
總 計	97	-5	92	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人、身心障礙學生就學交通車司機1人。

桃園市龜山區
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	81,972	1,176	1,065		10,091	8,913	135	30,741
國民教育計畫	81,972	1,176	1,065		10,091	8,913	135	30,741
正式人員	81,972		1,065		9,957	8,913	135	30,741
聘僱人員		1,176			134			
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,219,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額398,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

龜山國民小學
教育發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
138,992	155,714	用人費用	144,015	144,015	0		
79,283	96,300	正式員額薪資	81,972	81,972	0		
78,139	95,184	職員薪金	81,228	81,228	0		
1,145	1,116	工員工資	744	744	0		
1,809	1,477	聘僱及兼職人員薪資	1,465	1,465	0		
399	660	聘用人員薪金	660	660	0		
1,121	528	約僱職員薪金	516	516	0		
289	289	兼職人員酬金	289	289	0		
965	1,090	超時工作報酬	1,065	1,065	0		
965	1,090	加班費	1,065	1,065	0		
18,962	21,450	獎金	19,139	19,139	0		
9,029	10,486	考績獎金	8,913	8,913	0		
9,933	10,879	年終獎金	10,091	10,091	0		
	85	其他獎金	135	135	0		
28,163	25,715	退休及卹償金	30,741	30,741	0		
28,004	25,571	職員退休及離職金	30,645	30,645	0		
159	144	工員退休及離職金	96	96	0		
9,809	9,682	福利費	9,633	9,633	0		
7,621	7,812	分擔員工保險費	7,428	7,428	0		
91	179	傷病醫藥費	182	182	0		
2,097	1,691	其他福利費	2,023	2,023	0		
3,967	5,770	服務費用	5,042	5,042	0		
703	816	水電費	816	816	0		
551	696	工作場所電費	696	696	0		
151	120	工作場所水費	120	120	0		
121	232	郵電費	252	252	0		
21	40	郵費	60	60	0		
64	144	電話費	144	144	0		
35	48	數據通信費	48	48	0		
63	132	旅運費	137	137	0		

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
63	127	國內旅費	132	132	0		
	5	貨物運費	5	5	0		
37	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0		
37	55	印刷及裝訂費	55	55	0		
1,207	2,469	修理保養及保固費	1,670	1,670	0		
278	1,600	一般房屋修護費	1,000	1,000	0		
	40	其他建築修護費	50	50	0		
36	225	機械及設備修護費	159	159	0		
10	136	交通及運輸設備修護費	144	144	0		
825	394	雜項設備修護費	243	243	0		
58	74	其他資產修護費	74	74	0		
21	68	保險費	85	85	0		
21	66	交通及運輸設備保險費	83	83	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,639	1,778	一般服務費	1,773	1,773	0		
3	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
60	60	外包費	60	60	0		
1,497	1,617	計時與計件人員酬金	1,617	1,617	0		
79	99	體育活動費	94	94	0		
78	121	專業服務費	155	155	0		
33	43	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43	43	0		
41	72	委託檢驗(定)試驗認證費	106	106	0		
	6	委託考選訓練費	6	6	0		
5		電腦軟體服務費	0	0	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
929	1,806	材料及用品費	1,945	1,945	0		
32	150	使用材料費	159	159	0		
32	150	燃料	159	159	0		
898	1,656	用品消耗	1,786	1,786	0		
496	1,100	辦公（事務）用品	1,100	1,100	0		
18	30	報章雜誌	30	30	0		
254	389	農業與園藝用品及環境美化費	489	489	0		
30	50	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
100	87	其他用品消耗	87	87	0		
21	80	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0		
21	30	交通及運輸設備租金	30	30	0		
21	30	車租	30	30	0		
	50	雜項設備租金	50	50	0		
	50	雜項設備租金	50	50	0		
312	2,570	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	0	1,000		
312	2,490	購建固定資產	910	0	910		
190	100	擴充改良房屋建築及設備	100	0	100		
39	580	購置機械及設備	480	0	480		
	1,610	購置交通及運輸設備	100	0	100		
82	200	購置雜項設備	230	0	230		
	80	購置無形資產	90	0	90		
	80	購置電腦軟體	90	0	90		
49	50	稅捐及規費(強制費)	66	66	0		
29	28	消費與行為稅	40	40	0		
29	28	使用牌照稅	40	40	0		
20	22	規費	26	26	0		

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
1	3	行政規費與強制費	3	3	0		
19	19	汽車燃料使用費	23	23	0		
3	36	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75	75	0		
1	6	會費	7	7	0		
1	6	職業團體會費	7	7	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	38	0		
		獎勵費用	38	38	0		
2	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
2	20	技能競賽	20	20	0		
1,121	2,042	其他	1,783	1,783	0		
1,121	2,042	其他支出	1,783	1,783	0		
1,121	2,042	其他	1,783	1,783	0		
145,393	168,068	合 計	154,006	153,006	1,000		

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：110年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：

管理用公務車輛：經本表增購及汰舊換新後，各類車種及數量：大客車(21人座)1輛、小客貨兩用車(7-8人座)3輛。

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
58,131	資 產 合 計	52,531	55,131	-2,600
58,131	資 產	52,531	55,131	-2,600
34,581	流動資產	28,981	31,581	-2,600
34,575	現金	28,975	31,575	-2,600
34,575	銀行存款	28,975	31,575	-2,600
6	預付款項	6	6	0
6	預付費用	6	6	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
23,550	其他資產	23,550	23,550	0
23,550	什項資產	23,550	23,550	0
23,550	代管資產	23,550	23,550	0
45,745	負 債	45,745	45,745	0
19,564	流動負債	19,564	19,564	0
19,564	應付款項	19,564	19,564	0
19,564	應付代收款	19,564	19,564	0
0	應付費用	0	0	0
26,181	其他負債	26,181	26,181	0
26,181	什項負債	26,181	26,181	0
2,630	存入保證金	2,630	2,630	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
23,550	應付代管資產	23,550	23,550	0
12,386	基金餘額	6,786	9,386	-2,600
12,386	基金餘額	6,786	9,386	-2,600
12,386	基金餘額	6,786	9,386	-2,600
12,386	累積餘額	6,786	9,386	-2,600
58,131	負債及基金餘額合計	52,531	55,131	-2,600
信託代理與保證資產 保證品		0 0	信託代理與保證負債 應付保證品	0 0

桃園市龜山區龜山國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	302,112								302,112
土地改良物	8,457	6,808						419	1,230
房屋及建築	233,538	149,986	100	(1)			校舍、禮堂...等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等各項改善工程。	13,629	70,023
機械及設備	16,115	7,855	480	(1)			購置教學與行政等相關機械設備等。	3,627	5,113
交通及運輸設備	11,776	7,163	100	(1)			購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備等。	1,967	2,746
雜項設備	17,603	8,786	230	(1)			購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相什項設備等。	2,673	6,374
購建中固定資產									
電腦軟體	2,149		90	(1)			購置行動載具教學相關應用軟體及校園電腦維護軟體等。	428	1,811
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	591,750	180,598	1,000					22,743	389,409

註：