

特別收入 16-190

中華民國 111 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 111 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、用途及餘紓預計表.....	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	20	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 111 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 85 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 94 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 111 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 5,647 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、推廣教育收入及建教合作收入等。

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 5,894 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 5,694 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 5,416 萬 6,000 元，增加 278 萬元，約 1.80%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,994 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 5,676 萬 6,000 元，增加 318 萬元，約 2.03%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘绌之預計

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 111 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 260 萬元，增加 40 萬元，約 15.38%，將移用以前基金餘額 300 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（109）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 6,506 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,430 萬 4,724 元，執行率 99.54%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 5,230 元。 2. 利息收入 5,886 元。 3. 其他財產收入 2 萬 1,884 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 6,064 萬 3,578 元。 2. 政府其他撥入收入 264 萬 3,714 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 30 萬 2,200 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 67 萬 2,232 元。
基金用途	預算數 1 億 6,806 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,727 萬 2,374 元，執行率 87.63%。	

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 111 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（如用費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 6,549 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,637 萬 9,029 元，執行率 88.45%。
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 257 萬元，決算數 89 萬 3,345 元，執行率 34.76%。

二、上年度已過期間（110 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 9,503 萬 7,000 元，實際執行數 9,533 萬 3,950 元，執行率 100.31%。	
財產收入	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。	1. 利息收入 1,151 元。 2. 其他財產收入 1 萬 3,814 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,480 萬元。 2. 政府其他撥入收入 37 萬 1,185 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 14 萬 7,800 元。
基金用途	預算分配數 9,480 萬元，實際執行數 8,204 萬 8,733 元，執行率 86.55%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用費用、水電、印刷耗材…等）

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 111 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 9,132 萬元，實際執行數 8,180 萬 314 元，執行率 89.58%。
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 348 萬元，實際執行數 24 萬 8,419 元，執行率 7.14%。

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、用途及餘绌預計表
 中華民國111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)
164,305	基金來源	156,946	154,166	2,780
43	財產收入	32	32	0
15	財產處分收入	0	0	0
6	利息收入	12	12	0
22	其他財產收入	20	20	0
163,287	政府撥入收入	156,477	153,697	2,780
160,644	公庫撥款收入	156,477	153,697	2,780
2,644	政府其他撥入收入	0	0	0
302	教學收入	437	437	0
302	學雜費收入	437	437	0
672	其他收入	0	0	0
672	雜項收入	0	0	0
147,272	基金用途	159,946	156,766	3,180
146,379	國民教育計畫	158,946	153,006	5,940
146,379	國民小學教育	158,946	153,006	5,940
893	建築及設備計畫	1,000	3,760	-2,760
16	營建及修建工程	190	100	90
136	交通及運輸設備	100	2,860	-2,760
684	其他設備	620	710	-90
58	無形資產	90	90	0
17,032	本期賸餘(短绌一)	-3,000	-2,600	-400
12,386	期初基金餘額	26,819	9,386	17,432
0	解繳公庫	0	0	0
29,419	期末基金餘額	23,819	6,786	17,032

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111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)	-3,000	本期短絀移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	45,840	
期末現金及約當現金	42,840	

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 111 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				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				156,477	
公庫撥款收入	年	1	156,477,000	156,477	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：				156,946	

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111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
146,379 139,873 81,594 80,697	53 1 11 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	158,946 149,270 85,464 84,720	153,006 144,015 81,972 81,228	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)。
897	114	工員工資	744	744	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,792 442	12 121	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	1,465 660	1,465 660	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)。
1,142	122	約僱職員薪金	516	516	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)。
209 986 986	124 13 131	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	289 1,070 1,070	289 1,065 1,065	兼代課鐘點費。
19,810 9,569	15 151	獎金 考績獎金	19,722 9,318	19,139 8,913	職員及教員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,175	152	年終獎金	10,149	9,957	職員及教員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			140	134	1. 市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員年終獎金72,000元；2. 約聘棒球隊指導員年終獎金68,000元(來自用人費用明細資料)。
65	15Y	其他獎金	115	135	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
26,179 26,056 0	16 161 162	退休及卹償金 職員退休及離職金 工員退休及離職金	31,918 25,282 6,540	30,741 24,249 6,396	市府下授(45)-退休撫卹金。職員及教員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
9,511	18	福利費	96	96	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。

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111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
7,587	181	分擔員工保險費	7,596	7,428	職員及教員公保2,407,248元、勞保743,372元及健保4,445,380元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
32	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			157	108	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*45人=157,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			56	56	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000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)。
1,892	18Y	其他福利費	1,392	1,611	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	12	退休工友三節慰問金(6,000元*2人*1年=12,000元)。
4,106	2	服務費用	5,396	5,042	
1,167	21	水電費	1,200	816	
924	212	工作場所電費	1,080	696	電費(90,000元*12月=1,080,000元)。
244	214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
123	22	郵電費	252	252	
20	221	郵費	60	60	公務用寄發郵件所需郵資。
68	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)。
79	23	旅運費	132	137	
79	231	國內旅費	47	52	戶外教育活動隨行人員(2,600元*2人*9班=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			80	80	參加各項會議、研習、比賽、活動、洽辦公務等旅費。

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111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。
5824	印刷裝訂與廣告費	55	55	
58241	印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
00		15	15	預、決算書印製費用。
		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。
76125	修理保養及保固費	1,626	1,670	
114252	一般房屋修護費	923	1,000	校舍、辦公室、廁所翻修費等相關經費。
46254	其他建築修護費	90	50	禮堂等對外開放場地修繕費。
63255	機械及設備修護費	200	159	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。
53256	交通及運輸設備修護費	9	144	公務車輛(BFM-6902)養護費8,500元*1輛=8,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
00		34	0	公務車輛(ARF-6095)養護費34,000元*1輛=34,000元。
00		51	0	公務車輛(229-WD)養護費51,000元*1輛=51,000元。
481257	雜項設備修護費	96	94	本校辦公器具養護費(1,048元*92人=96,416元，配合預算編列至千元，減列416元)。
00		49	49	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線20,000+(600*48班)=48,800(配合預算編列至千元，增列200元)。
00		100	100	本校雜項設備養護等相關經費。
4258	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。
3626	保險費	83	85	
36264	交通及運輸設備保險費	17	83	公務車輛(BFM-6902)保險費(強制險及任意險)17,000元*1輛=17,000元。
00		64	0	公務車輛(ARF-6095)保險費(強制險及任意險)32,000元*1輛=32,000元，公務車輛(229-WD)保險費(強制險及任意險)32,000元*1輛=32,000元，共編列保險費64,000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111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
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。
1,65927	一般服務費	1,803	1,773	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	2	學生註冊、繳納各項費用及手續費等相關經費。
45279	外包費	60	60	校園保全系統服務等費用。
1,51127D	計時與計件人員酬金	1,215	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)(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		24	24	警衛人員未休假加班費(校園安全維護費)。
0		405	398	身心障礙學生就學交通車司機薪資(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。
9927F	體育活動費	96	94	員工文康活動費(含部款契進人員2人)(1,000元*96人=96,000元)。
12428	專業服務費	146	155	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	25	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
49		8	6	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
0		16	12	各項活動、研習等外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
70287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	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		13	66	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	13	0	薪資系統維護4,800元、差勤系統維護8,000元，共編列12,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
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)。
1,3373	材料及用品費	2,253	1,945	
13831	使用材料費	136	159	

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111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
138312	燃料		91	159	公務車輛(229-WD)油料費，柴油每公升23元*190公升*12月*1輛=52,440元，公務車輛(BFM-6902)油料費，柴油每公升23元*139公升*12月*1輛=38,364元，共編列油料費90,804元(配合預算編列至千元，增列196元)。
0			45	0	公務車輛(ARF-6095)油料費，汽油每公升27元*139公升*12月*1輛=45,036元。(配合預算編列至千元，減列36元)。
1,19932	用品消耗		2,117	1,786	
681321	辦公(事務)用品		540	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。
0			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。
14322	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。
259323	農業與園藝用品及環境美化費		100	100	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0			100	89	環境保護清潔消毒等相關經費。
0			300	300	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
123328	醫療用品(非醫療院所使用)		100	80	衛生保健用品等相關經費。
12132Y	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			10	10	交通安全材料費等相關經費。
0			22	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0			7	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0			8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(2,500元+1,500元)*2台=8,000元。
0			250	0	棒球消耗性物品等。

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111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
204	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
2044	交通及運輸設備租金	30	30	
20442	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。
526	稅捐及規費(強制費)	47	66	
3864	消費與行為稅	28	40	
38646	使用牌照稅	6	40	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		22	0	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2,460元(配合預算編列至千元，減列460元)。
1466	規費	19	26	
0661	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，公務車輛(BFM-6902)檢驗費，每年450元*1次=450元，共編列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600元*1次=600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
13663	汽車燃料使用費	4	23	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		6	0	公務車輛(ARF-6095)汽車燃料使用費6,180元(配合預算編列至千元，減列180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)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91	75	
171	會費	7	7	
1713	職業團體會費	7	7	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。

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111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
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	54	38	
0743	獎勵費用	54	38	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	20	20	
0751	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。
9929	其他	1,809	1,783	
99291	其他支出	1,809	1,783	
99291Y	其他	4	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*1班*2人=3,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0		247	253	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		439	400	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		360	360	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	264	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*（50班-6班）=63,200元〕(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		123	127	兒童節禮物(100元*1,233人=123,300元)(配合預算編列至千元，減列300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。
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元+20,000元*2班+15,000元*1隊=185,000元)。
8935M	建築及設備計畫	1,000	3,760	

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111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
8935	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,000	3,760	
83551	購建固定資產	910	3,670	
16513	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。
0		90	0	資源班教室內隔間整修(木地板)等相關費用。
319514	購置機械及設備	212	440	購置教學與行政等相關機械設備等。
0		108	40	筆記型電腦25,000元、MAC MINI電腦26,000元、機架型10000VA在線式(ON-Line)不斷電系統57,000元等設備。
0		35	0	投影機等教學設備(幼兒園)。
136515	購置交通及運輸設備	100	2,860	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。
0516	購置雜項設備	100	230	購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相雜項設備等。
365		165	0	86吋觸控螢幕(含黑板)2組互動式教學設備。
5852	購置無形資產	90	90	
58521	購置電腦軟體	90	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。
147,272	總 計	159,946	156,766	

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 111 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				158,946 158,946	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				1,000 190	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				620	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雜項設備等（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				159,946	

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 111 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				159,946 158,946	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				156,766 153,006	110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				3,760	110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				147,272	

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 111 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				146,379	109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				893	109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。
108年度決算數 國民教育計畫				145,393 145,082	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。

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 111 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	92	2	94	
職員	88	2	90	本校職員（含校長）5人及教師85人。本年度資源班較上年度增加1班，故教師增加2人。
聘用人員	1	0	1	約聘棒球隊指導員1人。
約僱人員	1	0	1	約僱身心障礙學生教師助理員1人。
工友	2	0	2	
總 計	92	2	94	

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。

本 頁 空 白

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	85,464	1,176	1,070		10,289	9,318	115	31,918
國民教育計畫	85,464	1,176	1,070		10,289	9,318	115	31,918
正式人員	85,464		1,070		10,149	9,318	115	31,918
聘僱人員		1,176			140			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,239,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元。

龜山國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		7,596	231		1,804		148,981	289	149,270
		7,596	231		1,804		148,981	289	149,270
		7,596	229		1,804		147,663		147,663
			2				1,318		1,318
								289	289

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111年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
139,873	144,015	用人費用	149,270	149,270	0
81,594	81,972	正式員額薪資	85,464	85,464	0
80,697	81,228	職員薪金	84,720	84,720	0
897	744	工員工資	744	744	0
1,792	1,465	聘僱及兼職人員薪資	1,465	1,465	0
442	660	聘用人員薪金	660	660	0
1,142	516	約僱職員薪金	516	516	0
209	289	兼職人員酬金	289	289	0
986	1,065	超時工作報酬	1,070	1,070	0
986	1,065	加班費	1,070	1,070	0
19,810	19,139	獎金	19,722	19,722	0
9,569	8,913	考績獎金	9,318	9,318	0
10,175	10,091	年終獎金	10,289	10,289	0
65	135	其他獎金	115	115	0
26,179	30,741	退休及卹償金	31,918	31,918	0
26,056	30,645	職員退休及離職金	31,822	31,822	0
123	96	工員退休及離職金	96	96	0
9,511	9,633	福利費	9,631	9,631	0
7,587	7,428	分擔員工保險費	7,596	7,596	0
32	182	傷病醫藥費	231	231	0
1,892	2,023	其他福利費	1,804	1,804	0
4,106	5,042	服務費用	5,396	5,396	0
1,167	816	水電費	1,200	1,200	0
924	696	工作場所電費	1,080	1,080	0
244	120	工作場所水費	120	120	0
123	252	郵電費	252	252	0
20	60	郵費	60	60	0
68	144	電話費	144	144	0
35	48	數據通信費	48	48	0
79	137	旅運費	132	132	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111年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
79	132	國內旅費	127	127	0
	5	貨物運費	5	5	0
58	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0
58	55	印刷及裝訂費	55	55	0
761	1,670	修理保養及保固費	1,626	1,626	0
114	1,000	一般房屋修護費	923	923	0
46	50	其他建築修護費	90	90	0
63	159	機械及設備修護費	200	200	0
53	144	交通及運輸設備修 護費	94	94	0
481	243	雜項設備修護費	245	245	0
4	74	其他資產修護費	74	74	0
36	85	保險費	83	83	0
36	83	交通及運輸設備保 險費	81	81	0
	2	其他保險費	2	2	0
1,659	1,773	一般服務費	1,803	1,803	0
3	2	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0
45	60	外包費	60	60	0
1,511	1,617	計時與計件人員酬 金	1,644	1,644	0
99	94	體育活動費	96	96	0
124	155	專業服務費	146	146	0
49	43	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	74	74	0
70	106	委託檢驗(定)試驗 認證費	53	53	0
	6	委託考選訓練費	6	6	0
5		電腦軟體服務費	13	13	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111年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
1,337	1,945	材料及用品費	2,253	2,253	0
138	159	使用材料費	136	136	0
138	159	燃料	136	136	0
1,199	1,786	用品消耗	2,117	2,117	0
681	1,100	辦公（事務）用品	1,140	1,140	0
14	30	報章雜誌	30	30	0
259	489	農業與園藝用品及 環境美化費	500	500	0
123	80	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0
121	87	其他用品消耗	347	347	0
20	80	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	0
20	30	交通及運輸設備租金	30	30	0
20	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
893	3,760	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
835	3,670	購建固定資產	910	0	910
16	100	擴充改良房屋建築 及設備	190	0	190
319	480	購置機械及設備	355	0	355
136	2,860	購置交通及運輸設 備	100	0	100
365	230	購置雜項設備	265	0	265
58	90	購置無形資產	90	0	90
58	90	購置電腦軟體	90	0	90
52	66	稅捐及規費(強制費)	47	47	0
38	40	消費與行為稅	28	28	0
38	40	使用牌照稅	28	28	0
14	26	規費	19	19	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111年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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
	3	行政規費與強制費	2	2	0
13	23	汽車燃料使用費	17	17	0
1	75	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91	91	0
1	7	會費	7	7	0
1	7	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
	38	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54	54	0
	38	獎勵費用	54	54	0
	20	競賽及交流活動費	20	20	0
	20	技能競賽	20	20	0
992	1,783	其他	1,809	1,809	0
992	1,783	其他支出	1,809	1,809	0
992	1,783	其他	1,809	1,809	0
147,272	156,766	合 計	159,946	158,946	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111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：本基金現有車輛種類及數量：

管理用公務車輛：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)1輛、小客車(7人座)1輛。

桃園市龜山區龜山國民小學
 桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
75,978	資產合計	70,378	73,378	-3,000
75,978	資產	70,378	73,378	-3,000
48,516	流動資產	42,916	45,916	-3,000
48,440	現金	42,840	45,840	-3,000
48,440	銀行存款	42,840	45,840	-3,000
76	預付款項	76	76	0
76	預付費用	76	76	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
27,463	其他資產	27,463	27,463	0
27,463	什項資產	27,463	27,463	0
27,463	代管資產	27,463	27,463	0
46,560	負債	46,560	46,560	0
16,475	流動負債	16,475	16,475	0
16,475	應付款項	16,475	16,475	0
16,475	應付代收款	16,475	16,475	0
0	應付費用	0	0	0
30,085	其他負債	30,085	30,085	0
30,085	什項負債	30,085	30,085	0
2,622	存入保證金	2,622	2,622	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
27,463	應付代管資產	27,463	27,463	0
29,419	基金餘額	23,819	26,819	-3,000
29,419	基金餘額	23,819	26,819	-3,000
29,419	基金餘額	23,819	26,819	-3,000
29,419	累積餘額	23,819	26,819	-3,000
75,978	負債及基金餘額合計	70,378	73,378	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 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111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					
			金 額	類型	金 額	類型				
非理財目的之長期投資										
土地	360,597							360,597		
土地改良物	8,968	8,132					419	417		
房屋及建築	240,416	154,378	190	(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。	13,638	72,590		
機械及設備	16,042	9,432	355	(1)		購置教學與行政等相關機械設備等。	3,697	3,268		
交通及運輸設備	13,941	7,738	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。	1,987	4,316		
雜項設備	21,316	10,779	265	(1)		購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相雜項設備等。	2,725	8,077		
購建中固定資產										
租賃資產										
累計折舊-租賃資產										
租賃權益改良										
累計折舊-租賃權益改良										
電腦軟體	1,472		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。	446	1,116		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
累計折耗-遞耗資產										

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111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	期未餘額	
			增 加		減 少				
			金 額	類型	金 額	類型	主要增減 原因說明		
其他									
合計	662,752	190,459	1,000					22,912	450,381

註：