

特別收入 15-181

中華民國106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  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國106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	16	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	17	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	18	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	24	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	28	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) 固定項目明細表.....	第	29	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 106 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，設立特教班 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、訓導處、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 88 人、行政人員 4 人、工友 3 人、約聘 1 人(棒球隊指導員)、約僱 1 人(市府下授特教班教師助理員)，共計 98 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)訓導處：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。

# 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 106 年度

#### 貳、業務計畫：

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 1 億 1,919 萬 9,000 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 1 億 1,971 萬 7,000 元，普通班 49 班、特教班 2 班、幼教班 1 班，合計 52 班，學生人數 1,290 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)營建及修建工程：本年度預算編列 15 萬元，係改善校舍、活動中心等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 15 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 30 萬元(含機械設備 15 萬元及什項設備 15 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。

##### 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 98 人，較上年度減 4 人，係本年度減少 1 班，教師減少 2 人，及幼兒園教保員 1 人及契約進用廚工 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 9,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減，係活動中心、停車場等對外開放場地收費收入。

###### 2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 1,885 萬 8,000 元，較上年度減少 288 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所

# 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 106 年度

致。

#### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 1 萬 8,000 元，係附設幼兒園學費收入增加所致。

#### (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 1 億 1,911 萬 7,000 元，較上年度減少 143 萬 2,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算數編列 15 萬元，較上年度減少 5 萬元，係改善校舍、活動中心等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算編列 15 萬元，較上年度減少 77 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 30 萬元，較上年度減少 10 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。

#### 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 1,919 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,206 萬 9,000 元，減少 287 萬元，約減 2.35%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,971 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,206 萬 9,000 元，減少 235 萬 2,000 元，約減 1.93%，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 51 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 0 萬元，增加短絀 51 萬 8,000 元，將移用累計賸餘支應。

##### 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：

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 106 年度

一、前年度(104 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 5,500 元。

(2) 利息收入：1 萬 5,447 元。

(3) 其他財產收入：7 萬 3,256 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 1,753 萬 3,940 元。

3. 其他收入：

雜項收入：69 萬 3,298 元。

預算數 1 億 1,961 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,833 萬 1,441 元，執行率 98.93%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,595 萬 2,663 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：9 萬 6,000 元。

(2) 其他設備：21 萬 3,342 元。

國民教育計畫預算數 1 億 2,032 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,595 萬 2,663 元，執行率 96.36%、建築及設備計畫預算數 302 萬元，決算數 30 萬 9,342 元，執行率 10.24%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 206 萬 9,436 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：8,552 元。

(2) 其他財產收入：3,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：6,688 萬 9,240 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：30 萬 9,288 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,397 元。

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 106 年度

分配預算數 7,167 萬 1,000 元，實際數 6,721 萬 4,477 元，執行率 93.78%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,562 萬 1,410 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 2,500 元。

(2) 其他設備：8 萬 5,440 元。

國民教育計畫分配預算數 7,039 萬元，實際數 6,562 萬 1,410 元，執行率 93.23%、建築及設備計畫分配預算數 112 萬元，實際數 10 萬 7,940 元，執行率 9.64%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 148 萬 5,127 元，期末基金餘額 1,544 萬 8,053 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 49 班、特教班 2 班、幼教班 1 班，合計 52 班，學生人數 1,290 人。

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國106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)
118,331	基金來源	119,199	122,069	-2,870
104	財產收入	59	59	0
16	財產處分收入	0	0	0
15	利息收入	9	9	0
73	其他財產收入	50	50	0
117,534	政府撥入收入	118,858	121,746	-2,888
117,534	公庫撥款收入	118,858	121,746	-2,888
0	教學收入	282	264	18
0	學雜費收入	282	264	18
693	其他收入	0	0	0
693	雜項收入	0	0	0
116,262	基金用途	119,717	122,069	-2,352
115,953	國民教育計畫	119,117	120,549	-1,432
115,953	國民小學教育	119,117	120,549	-1,432
309	建築及設備計畫	600	1,520	-920
0	營建及修建工程	150	200	-50
96	交通及運輸設備	150	920	-770
213	其他設備	300	400	-100
2,069	本期賸餘 (短絀一)	-518	0	-518
11,893	期初基金餘額	13,963	8,163	5,799
	解繳公庫	0	0	0
13,963	期末基金餘額	13,445	8,163	5,281

備註：



桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國106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—)	-518	本期短絀。(係幼兒園學費收入282,000元-移用基金累積餘額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—)	-518	
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—)	-518	
期初現金及約當現金	37,177	
期末現金及約當現金	36,659	

註：

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 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				59	
利息收入	年	1	9,000	9	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	50,000	50	禮堂、停車場等對外開放場地收費(收支併列)。
政府撥入收入				118,858	
公庫撥款收入	年	1	118,858,000	118,858	市庫補助款撥入數。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學費收入。
總 計：				119,199	

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
115,953	53 國民教育計畫	119,117	120,549	
111,146	1 用人費用	112,767	115,935	
76,643	11 正式員額薪資	76,560	79,416	
75,528	113 職員薪金	75,444	78,300	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）（來自用人費用明細表 ）。
1,114	114 工員工資	1,116	1,116	本校技工、工友之薪俸等 待遇（來自用人費用明細表 ）。
1,083	12 聘僱及兼職人員薪資	1,305	1,876	
581	121 聘用人員薪金	552	564	棒球隊約聘球員（指導員）薪 資。
407	122 約僱職員薪金	420	972	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員薪資（來自用人費用 明細表）。
94	124 兼職人員酬金	333	340	兼代課鐘點費（332,640元）（ 配合預算編列至千元，增列360 元）。
915	13 超時工作報酬	853	843	
915	131 加班費	853	843	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費（來自用人費 用明細表）。
17,522	15 獎金	18,176	18,608	
8,127	151 考績獎金	8,641	9,051	職員及教員考績獎金（來自用 人費用明細表）。
9,394	152 年終獎金	9,535	9,557	職員及教員年終獎金（來自用 人費用明細表：市府下授59,00 0元）。
6,985	16 退休及卹償金	6,972	7,188	
6,707	161 職員退休及離職金	6,828	7,008	職員及教員提撥退撫基金（來 自用人費用明細表：市府下授2 4,000元）。
277	162 工員退休及離職金	144	180	提撥勞工退休準備金（來自用 人費用明細表）。
7,999	18 福利費	8,901	8,004	
7,319	181 分擔員工保險費	8,076	7,188	職員及教員公勞健保費（來自 用人費用明細表：市府下授48, 000元）。
45	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
0		119	116	員工健康檢查費（3,500元*34 人=119,000元）
636	18Y 其他福利費	6	12	市府下授退休工友三節慰問金 （1人*1年*6,000元）（來自用 人費用明細表）。
0		246	240	市府下授退休教職員三節慰問 金（41人*1年*6,000元）（來 自用人費用明細表）。

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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	448	448	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(28人*16,000元)(來自用人費用明細表市府下授16,000元)。
3,330	<b>服務費用</b>	4,322	3,338	
615	<b>水電費</b>	816	816	
530	工作場所電費	696	696	電費(12月*58,000元)。
85	工作場所水費	120	120	水費(12月*10,000元)。
154	<b>郵電費</b>	222	222	
13	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
103	電話費	144	144	公務用電話費(12月*12,000元)。
39	數據通信費	48	48	校園專案電路月租費(FTTB)(12月*4,000元)。
70	<b>旅運費</b>	137	152	
70	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、比賽、活動、戶外教育活動、洽辦公務等旅費。
0		52	52	戶外教育活動隨行人員(10班*2人*2,600元)。
0	貨物運費	5	20	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。
13	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	55	55	
13	印刷及裝訂費	15	15	預、決算書印製費用。
0		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。
1,254	<b>修理保養及保固費</b>	1,261	656	
471	一般房屋修護費	450	183	校舍、辦公室、廁所翻修費等相關經費。
0	其他建築修護費	50	50	禮堂等對外開放場地修繕費(收支併列)。
59	機械及設備修護費	200	200	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。
97	交通及運輸設備修護費	0	0	
0		60	9	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費(公務車輛229-WD修護費51,000元、公務車輛ARF-6095修護費8,500元,配合預算編列至千元,增列500元)

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
0256	交通及運輸設備修護費	51	0	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費元（市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA修護費）
627257	什項設備修護費	50	50	市府下授飲用水設備清洗清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養等相關經費。
0		100	104	本校辦公器具養護費（1,048元*95人=99,560元，配合預算編列至千元，增列440元）。
0		200	0	本校什項設備養護等相關經費。
0258	其他資產修護費	100	60	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
1726	<b>保險費</b>	18	23	
7264	交通及運輸設備保險費	0	0	
0		2	3	詳車輛明細表 264 交通及運輸設備保險費（市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA保險費2,915元，配合預算編列至千元，減列915元）
0		14	0	詳車輛明細表 264 交通及運輸設備保險費（公務車輛229-WD保險費10,895元，公務車輛ARF-6095保險費2,915元，共編列保險費13,810元，配合預算編列至千元，增列190元）
10265	什項設備保險費	0	0	
026Y	其他保險費	2	20	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,01027	<b>一般服務費</b>	1,586	1,183	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	10	學生註冊、繳納各項費用及手續費等相關經費。
0279	外包費	60	60	校園保全系統服務等費用。
91227D	計時與計件人員酬金	1,070	1,013	校園安全維護費-警衛人員薪資（含機補勞、健保及勞退金）26,400元*13.5月*3人=1,069,200元（配合預算編列至千元，增列800元）。
0		356	0	市府下授身心障礙學生就學交通車司機薪資26,400元*13.5月*1人=356,400元（配合預算編列至千元，減列400元）。
9727F	體育活動費	98	100	員工文康活動費（1,000元*98人=98,000元）。
9928	<b>專業服務費</b>	128	132	

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
13285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	16	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費（5節*1,600元）。
0		8	32	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費（10節*800元）。
0		10	20	外聘委員出席費（5次*2,000元）。
48287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		50	22	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	2	4	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
0		3	16	教職員工參加業務訓練等相關經費。
3628A	電子計算機軟體服務費	35	10	校務行政、教學資訊等相關系統維護保養更新費用。
228Y	其他	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）。
8183	材料及用品費	892	463	
2131	使用材料費	137	47	
21312	燃料	43	47	詳車輛明細表 312 燃料（市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA油料費95無鉛汽油每公升26元*每月139公升*12月=43,368元，配合預算編列至千元，減列368元）
0		94	0	詳車輛明細表 312 燃料（公務車輛229-WD油料費油料費柴油每公升22元*每月190公升*12月=50,160元，公務車輛ARF-6095油料費油料費95無鉛汽油每公升26元*每月139公升*12月=43,368元，共編列油料費93,528元，配合預算編列至千元，增列472元）。
79732	用品消耗	755	416	
542321	辦公（事務）用品	350	100	各處室行政用辦公及事務用品等相關經費。
0		50	30	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		50	96	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。

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
23322	報章什誌	30	20	教學及行政業務參考書籍及報費等相關經費。
143323	農業與園藝用品及環境美化費	100	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		20	15	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		30	20	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	20	衛生保健用品等相關經費。
5532Y	其他	15	15	交通安全材料費等相關經費。
0		5	5	市府下授特殊教育班充實設備費(2班*2學期*1,200元=4,800,配合預算編列至千元,增列200元)。
0		15	15	市府下授身心障礙特殊教育班教材編輯等相關經費(2班*2學期*3,600元=14,400元,配合預算編列至千元,增列600元)。
0		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。
1184	<b>租金、償債與利息</b>	130	108	
544	交通及運輸設備租金	10	0	
5442	車租	10	0	參加各項活動租車費用。
11445	什項設備租金	120	108	
114451	什項設備租金	120	108	影印機租賃費用。
126	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	50	17	
1164	消費與行為稅	29	11	
11646	使用牌照稅	18	11	詳車輛明細表 646 使用牌照稅(公務車輛229-WD牌照稅6,300元,公務車輛ARF-6095牌照稅11,230元,共編列牌照稅17,530元,配合預算編列至千元,增列470元)。
0		11	0	詳車輛明細表 646 使用牌照稅(市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA牌照稅11,230元,配合預算編列至千元,減列30元)。
066	<b>規費</b>	21	6	
0661	行政規費與強制費	0	0	



桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
0661	行政規費與強制費	1	0	詳車輛明細表 661 行政規費與強制費（市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA檢驗費每年2次*450元=900元，配合預算編列至千元，增列100元）
0		1	0	詳車輛明細表 661 行政規費與強制費（公務車輛229-WD檢驗費每年2次*600元=1,200元，配合預算編列至千元，減列200元）
0663	汽車燃料使用費	13	6	詳車輛明細表 663 汽車燃料使用費（公務車輛229-WD汽車燃料使用費6,876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13,056元，配合預算編列至千元，減列56元）
0		6	0	詳車輛明細表 663 汽車燃料使用費（市府下授身心障礙學生就學交通車4550-ZA汽車燃料使用費6,180元，配合預算編列至千元，減列180元）
187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	731	64	
171	會費	6	14	
1713	職業團體會費	3	11	其他職業團體組織相關會費。
0		3	3	護士、營養師公會等相關會費（不含教育會、校長協會等會費）。
072	捐助、補助與獎助	675	0	
072Y	其他	264	0	市府下授天天安心食材。
0		278	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		129	0	市府下授兒童節禮物。
0		4	0	市府下授幼兒園導師午餐指導費（2人*9個月*200元=3,600元，配合預算編列至千元，增列400元）。
1775	競賽及交流活動費	50	50	
17751	技能競賽	50	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
5119	其他	225	624	
51191	其他支出	225	624	
51191Y	其他	10	10	加強社會教育等相關經費。



桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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	151	100	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		64	44	校慶補助費（63,800元，配合預算編列至千元，增列200元）。
0		0	470	
3095M	<b>建築及設備計畫</b>	600	1,520	
3095	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	600	1,520	
30951	<b>購置固定資產</b>	600	1,520	
0513	擴充改良房屋建築及設備	150	200	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。
170514	購置機械及設備	150	200	充實教學及行政用機械設備。
96515	購置交通及運輸設備	0	820	
0		150	100	充實教學及行政用交通及運輸設備。
44516	購置什項設備	150	200	充實教學及行政用雜項設備。
116,262	總計	119,717	122,069	

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				119,117 119,117	本年度預算編列119,117,000元，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（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				600 150	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（如：水電、印刷、耗材...等）、場地租借及辦理指定活動等項目（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）。
交通及運輸設備				150	充實交通及運輸等設備（如：水電、印刷、耗材...等）、場地租借及辦理指定活動等項目（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）。
其他設備				300	充實教學及行政用機械及雜項等設備（如：水電、印刷、耗材...等）、場地租借及辦理指定活動等項目（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）。
合 計				119,717	

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
58,225	資 產 合 計	57,707	58,225	-518
58,225	資 產	57,707	58,225	-518
37,298	流動資產	36,780	37,298	-518
37,177	現金	36,659	37,177	-518
37,177	銀行存款	36,659	37,177	-518
122	預付款項	122	122	0
122	預付費用	122	122	0
465	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	465	465	0
465	準備金	465	465	0
465	退休及離職準備 金	465	465	0
20,462	其他資產	20,462	20,462	0
20,462	什項資產	20,462	20,462	0
20,462	代管資產	20,462	20,462	0
44,262	負 債	44,262	44,262	0
18,881	流動負債	18,881	18,881	0
18,881	應付款項	18,881	18,881	0
18,836	應付代收款	18,836	18,836	0
45	應付費用	45	45	0
25,382	其他負債	25,382	25,382	0
25,382	什項負債	25,382	25,382	0
4,455	存入保證金	4,455	4,455	0
465	應付退休及離職 金	465	465	0
20,462	應付代管資產	20,462	20,462	0
13,963	基金餘額	13,445	13,963	-518
13,963	基金餘額	13,445	13,963	-518
13,963	基金餘額	13,445	13,963	-518
13,963	累積餘額	13,445	13,963	-518
58,225	負債及基金餘額合計	57,707	58,225	-518

信託代理與保證資產  
保證品

550 信託代理與保證負債  
550 應付保證品

550  
550

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 106 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				119,717 119,117	本年度預算編列119,117,000元，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				600	本年度預算編列600,000元,其中營建及修建工程150,000元，交通及運輸設備150,000元，其他設備300,000元。
上年度預算數 國民教育計畫				122,069 120,549	105年度預算編列120,549,000元，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				1,520	105年度預算編列1,520,000元,其中營建及修建工程200,000元，交通及運輸設備920,000元，其他設備400,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				116,262 115,953	104年度決算數115,952,663元，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。

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 106 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				309	104年度決算數309,342元,其中交通及運輸設備96,000元,其他設備213,342元。

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 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	102	-4	98	本校職員（含校長）5人及教師88人。本年度普通班較上年度減少1班，故教師減少2人。
職員	95	-2	93	
聘用人員	1	0	1	1 棒球隊約聘球員（指導員）1人。
約僱人員	3	-2	1	1 特教班教師助理員1人，原預算改由教育局編列，教保員1人及契約進用廚工1人改列教育局。
工友	3	0	3	工友3人。

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  
地方教育  
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	76,560	972	853		9,535	8,641		6,972
國民教育計畫	76,560	972	853		9,535	8,641		6,972
正式人員	76,560		853		9,535	8,641		6,972
聘僱人員		972						
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,070,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額356,000元。



龜山國民小學  
發展基金  
彙計表  
106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	員工通勤 交通費	其他				
		8,076	125			700		112,434	333	112,767
		8,076	125			700		112,434	333	112,767
		8,076	125			700		111,462		111,462
								972		972
									333	333

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
116,262	122,069	合 計	119,717	119,117	0	0	600
111,146	115,935	用人費用	112,767	112,767	0	0	0
76,643	79,416	正式員額薪資	76,560	76,560	0	0	0
75,528	78,300	職員薪金	75,444	75,444	0	0	0
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	0	0
1,083	1,876	聘僱及兼職人員薪資	1,305	1,305	0	0	0
581	564	聘用人員薪金	552	552	0	0	0
407	972	約僱職員薪金	420	420	0	0	0
94	340	兼職人員酬金	333	333	0	0	0
915	843	超時工作報酬	853	853	0	0	0
915	843	加班費	853	853	0	0	0
17,522	18,608	獎金	18,176	18,176	0	0	0
8,127	9,051	考績獎金	8,641	8,641	0	0	0
9,394	9,557	年終獎金	9,535	9,535	0	0	0
6,985	7,188	退休及卹償金	6,972	6,972	0	0	0
6,707	7,008	職員退休及離職金	6,828	6,828	0	0	0
277	180	工員退休及離職金	144	144	0	0	0
7,999	8,004	福利費	8,901	8,901	0	0	0
7,319	7,188	分擔員工保險費	8,076	8,076	0	0	0
45	116	傷病醫藥費	125	125	0	0	0
636	700	其他福利費	700	700	0	0	0
3,330	3,338	服務費用	4,322	4,322	0	0	0
615	816	水電費	816	816	0	0	0
530	696	工作場所電費	696	696	0	0	0
85	120	工作場所水費	120	120	0	0	0
154	222	郵電費	222	222	0	0	0
13	30	郵費	30	30	0	0	0
103	144	電話費	144	144	0	0	0
39	48	數據通信費	48	48	0	0	0
70	152	旅運費	137	137	0	0	0

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
70	132	國內旅費	132	132	0	0	0
	20	貨物運費	5	5	0	0	0
13	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	0	0
13	55	印刷及裝訂費	55	55	0	0	0
1,254	656	修理保養及保固費	1,261	1,261	0	0	0
471	183	一般房屋修護費	450	450	0	0	0
	50	其他建築修護費	50	50	0	0	0
59	200	機械及設備修護費	200	200	0	0	0
97	9	交通及運輸設備修護費	111	111	0	0	0
627	154	什項設備修護費	350	350	0	0	0
	60	其他資產修護費	100	100	0	0	0
17	23	保險費	18	18	0	0	0
7	3	交通及運輸設備保險費	16	16	0	0	0
10		什項設備保險費	0	0	0	0	0
	20	其他保險費	2	2	0	0	0
1,010	1,183	一般服務費	1,586	1,586	0	0	0
	10	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	0	0
	60	外包費	60	60	0	0	0
912	1,013	計時與計件人員酬金	1,426	1,426	0	0	0
97	100	體育活動費	98	98	0	0	0
99	132	專業服務費	128	128	0	0	0
13	68	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0	0	0
48	34	委託檢驗(定)試驗認證費	62	62	0	0	0
	20	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
36	10	電子計算機軟體服務費	35	35	0	0	0

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
2		其他	0	0	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
818	463	材料及用品費	892	892	0	0	0
21	47	使用材料費	137	137	0	0	0
21	47	燃料	137	137	0	0	0
797	416	用品消耗	755	755	0	0	0
542	226	辦公（事務）用品	450	450	0	0	0
23	20	報章什誌	30	30	0	0	0
143	65	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0	0
34	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	0
55	85	其他	85	85	0	0	0
118	108	租金、償債與利息	130	130	0	0	0
5		交通及運輸設備租金	10	10	0	0	0
5		車租	10	10	0	0	0
114	108	什項設備租金	120	120	0	0	0
114	108	什項設備租金	120	120	0	0	0
309	1,520	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	600	0	0	0	600
309	1,520	購置固定資產	600	0	0	0	600
	200	擴充改良房屋建築 及設備	150	0	0	0	150
170	200	購置機械及設備	150	0	0	0	150
96	920	購置交通及運輸設 備	150	0	0	0	150
44	200	購置什項設備	150	0	0	0	150
12	17	稅捐及規費(強制費)	50	50	0	0	0
11	11	消費與行為稅	29	29	0	0	0
11	11	使用牌照稅	29	29	0	0	0

桃園市龜山區龜山國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	6	規費	21	21	0	0	0
		行政規費與強制費	2	2	0	0	0
	6	汽車燃料使用費	19	19	0	0	0
18	64	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	731	731	0	0	0
1	14	會費	6	6	0	0	0
1	14	職業團體會費	6	6	0	0	0
		捐助、補助與獎助	675	675	0	0	0
		其他	675	675	0	0	0
17	50	競賽及交流活動費	50	50	0	0	0
17	50	技能競賽	50	50	0	0	0
511	624	其他	225	225	0	0	0
511	624	其他支出	225	225	0	0	0
511	624	其他	225	225	0	0	0

桃園市龜山區龜山國民小學  
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106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：								

106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：  
1.管理用公務車輛:大客車(21人座)1輛、小客貨兩用車(7-8人座)2輛。

桃園市龜山區龜山國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	455,081	600	0	455,681	
土地	266,244	0	0	266,244	
土地改良物	5,884	0	0	5,884	
房屋及建築	145,064	150	0	145,214	改善校舍、活動中心等各項建築物防水、隔熱、粉刷及廁所整建等各項工程。
機械及設備	8,464	150	0	8,614	充實教學及行政用機械設備。
交通及運輸設備	5,435	150	0	5,585	充實教學及行政用交通及運輸設備。
什項設備	23,586	150	0	23,736	充實教學及行政用雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	404	0	0	404	

註：

主辦會計人員：謝 炎 昇

基金主持人：楊 雅 真