

特別收入 15-189

中華民國107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107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	21	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 107 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 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、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 87 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 97 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 107 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 4,642 萬 8,000 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 4,635 萬 4,000 元，普通班 48 班、特教班 1 班、資源班 1 班、幼教班 1 班，合計 51 班，學生人數 1,252 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 20 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)購筆記型電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 8 萬 2,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

##### 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 97 人，較上年度減 1 人，係本年度減少 1 班，教師減少 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 1 萬元，較上年度增加 1,000 元，係各專戶存款利息收入增加所致。

###### 2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 4,593 萬 4,000 元，較上年

# 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 107 年度

度增加 2,707 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

#### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 26 萬 4,000 元，較上年度減少 1 萬 8,000 元，係附設幼兒園學費收入減少所致。

#### (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 4,635 萬 4,000 元，較上年度增加 2,723 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 20 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增加改善校舍、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：本年度預算數 15 萬元，較上年度無增減，係購置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，較上年度無增減，係購置筆記型電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4) 無形資產：本年度預算編列 8 萬 2,000 元，較上年度增加 8 萬 2,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

#### 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 4,620 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 1,919 萬 9,000 元，增加 2,700 萬 9,000 元，約增 22.66%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 4,708 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 1,971 萬 7,000 元，增加 2,736 萬 9,000 元，約增 22.86%，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，短絀 87 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 51 萬 8,000 元，增加短絀 36 萬元，約增 69.50%，將移用以前基金餘額 87 萬 8,000 元支應。

##### 三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 107 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 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：6,000 元。

(2) 利息收入：1 萬 2,644 元。

(3) 其他財產收入：9 萬 6,601 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 1,702 萬 5,732 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：56 萬 1,488 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 7,129 元。

預算數 1 億 2,206 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,773 萬 9,594 元，執行率 96.45%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,034 萬 2,137 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：9 萬 8,700 元

(2) 交通及運輸設備：62 萬 5,216 元。

(3) 其他設備：32 萬 1,910 元。

國民教育計畫預算數 1 億 2,054 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,034 萬 2,137 元，執行率 99.83%、建築及設備計畫預算數 152 萬元，決算數 104 萬 5,826 元，執行率 68.80%。

(三)本期短絀：

本期短絀 364 萬 8,369 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：1 萬 6,305 元。

(2) 利息收入：4,813 元。

(3) 其他財產收入：6,814 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 107 年度

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,563 萬 657 元。

(2) 政府其他撥入收入：80 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：96 萬 2,949 元。

分配預算數 6,929 萬 5,000 元，實際數 6,742 萬 1,538 元，執行率 97.30%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,745 萬 9,899 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：15 萬 1,880 元。

國民教育計畫分配預算數 6,882 萬 5,000 元，實際數 6,745 萬 9,899 元，執行率 98.02%、建築及設備計畫分配預算數 30 萬元，實際數 15 萬 1,880 元，執行率 50.63%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 19 萬 241 元，期末基金餘額 1,012 萬 4,316 元。

桃園市龜山區龜山國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國107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(-)
117,740	基金來源	146,208	119,199	27,009
115	財產收入	10	59	-49
6	財產處分收入	0	0	0
13	利息收入	10	9	1
97	其他財產收入	0	50	-50
117,026	政府撥入收入	145,934	118,858	27,076
117,026	公庫撥款收入	145,934	118,858	27,076
561	教學收入	264	282	-18
561	學雜費收入	264	282	-18
37	其他收入	0	0	0
37	雜項收入	0	0	0
121,388	基金用途	147,086	119,717	27,369
120,342	國民教育計畫	146,354	119,117	27,237
120,342	國民小學教育	146,354	119,117	27,237
1,046	建築及設備計畫	732	600	132
99	營建及修建工程	200	150	50
625	交通及運輸設備	150	150	0
322	其他設備	300	300	0
0	無形資產	82	0	82
-3,648	本期賸餘 (短絀-)	-878	-518	-360
13,963	期初基金餘額	9,797	13,963	-4,166
0	解繳公庫	0	0	0
10,315	期末基金餘額	8,919	13,445	-4,526

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107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—)	-878	本期短絀係移用以前基金餘額878,000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—)	-878	
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—)	-878	
期初現金及約當現金	27,243	
期末現金及約當現金	26,365	

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 107 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				10	
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入。
政府撥入收入				145,934	
公庫撥款收入	年	1	145,934,000	145,934	市庫補助款撥入數。
教學收入				264	
學雜費收入	年	1	264,000	264	附設幼兒園學費收入。
總 計：				146,208	

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107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
120,342	<b>國民教育計畫</b>	146,354	119,117	
53	<b>用人費用</b>	139,288	112,767	
116,024	<b>正式員額薪資</b>	79,248	76,560	
11	職員薪金	78,132	75,444	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264, 000元）。
77,116	113			
1,114	工員工資	1,116	1,116	本校技工、工友之薪俸等待遇 （來自用人費用明細資料）。
114				
1,765	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,505	1,305	
12	聘用人員薪金	672	552	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）
601	121			
990	約僱職員薪金	504	420	市府下授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）。
122				
174	兼職人員酬金	329	333	兼代課鐘點費（329,000元）。
124				
883	<b>超時工作報酬</b>	990	853	
13	加班費	990	853	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）。
883	131			
18,926	<b>獎金</b>	18,960	18,176	
15	考績獎金	9,116	8,641	職員及教員考績獎金（來自用 人費用明細資料）。
9,076	151			
9,850	年終獎金	9,703	9,535	職員及教員年終獎金（來自用 人費用明細資料）。
152				
0		141	0	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員年終獎金63,000元， 約聘棒球隊指導員年終獎金78, 000元（來自用人費用明細資 料）。
16	<b>退休及卹償金</b>	28,212	6,972	
7,577	職員退休及離職金	6,684	6,828	職員及教員提撥退撫基金（來 自用人費用明細資料）。
161				
0		21,384	0	市府下授退撫給與定期發放。
139	工員退休及離職金	144	144	提撥勞工退休準備金（來自用 人費用明細資料）。
162				
8,643	<b>福利費</b>	10,373	8,901	
18	分擔員工保險費	7,812	8,076	職員及教員公勞健保費（來自 用人費用明細資料）。
7,647	181			
28	傷病醫藥費	116	119	員工健康檢查費（3,500元*33 人=115,500元，配合預算編列 至千元，增列500元）。
183				

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107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	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	0	附設幼兒園契約進用教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元,配合預算編列至千元,減列500元)。
0		2	0	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)。
96818Y	其他福利費	6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
0		0	246	
0		400	448	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		2,018	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼(婚、喪、生育及子女教育補助)。
3,1302	<b>服務費用</b>	4,479	4,322	
61121	<b>水電費</b>	816	816	
489212	工作場所電費	696	696	電費(58,000元*12月=696,000元)。
121214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
14822	<b>郵電費</b>	222	222	
18221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
84222	電話費	144	144	公務用電話費(12,000元*12月=144,000元)。
46224	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)。
4823	<b>旅運費</b>	137	137	
47231	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	52	戶外教育活動隨行人員(2,600元*2人*10班=52,000元)。
0236	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。
1824	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	55	55	
18241	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。

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107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
1,049 363	<b>修理保養及保固費</b> 一般房屋修護費	1,410 450	1,261 450	校舍、辦公室、廁所翻修費等相關經費。
0 146	其他建築修護費 機械及設備修護費	50 200	50 200	禮堂等對外開放場地修繕費。 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。
10 0	交通及運輸設備修護費	0 111	0 111	身心障礙學生就學交通車（4550-ZA）養護費51,000元*1輛=51,000元、公務車輛（229-WD）養護費51,000元*1輛=51,000元、公務車輛（ARF-6095）養護費8,500元*1輛=8,500元，共編列養護費110,500元（配合預算編列至千元，增列500元）。
531 0 0	什項設備修護費	50 99 300	50 100 200	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。 本校辦公器具養護費（1,048元*94人=98,512元，配合預算編列至千元，增列488元）。 本校什項設備養護等相關經費。
0 7 7 0	其他資產修護費 <b>保險費</b> 交通及運輸設備保險費	150 19 0 17	100 18 0 16	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
0 1,102 1	其他保險費 <b>一般服務費</b> 佣金、匯費、經理費及手續費	2 1,593 2	2 1,586 2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
0 1,005	外包費 計時與計件人員酬金	60 358	60 356	校園保全系統服務等費用。 身心障礙學生就學交通車司機薪資（26,500元*13.5月*1人=357,750元，配合預算編列至千元，增列250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107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
027D	計時與計件人員酬金	1,074	1,070	校園安全維護費-警衛人員薪資(含機補勞、健保及勞退金)(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元,配合預算編列至千元,增列750元)。
9727F	體育活動費	99	98	員工文康活動費(1,000元*99人=99,000元)。
4828	<b>專業服務費</b>	128	128	
30285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(800元*10節=8,000元)。
0		8	8	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*5節=8,000元)。
0		10	10	外聘委員出席費(2,000元*5次=10,000元)。
15287	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	50	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	2	2	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
0		3	3	教職員工參加業務訓練等相關經費。
428A	電子計算機軟體服務費	35	35	校務行政、教學資訊等相關系統維護保養更新費用。
9829	<b>公共關係費</b>	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)。
5623	<b>材料及用品費</b>	891	892	
4831	<b>使用材料費</b>	136	137	
48312	燃料	50	137	公務車輛(229-WD)油料費,柴油每公升22元*190公升*12月*1輛=50,160元(配合預算編列至千元,減列160元)。
0		43	0	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)油料費,汽油每公升26元*139公升*12月*1輛=43,368元(配合預算編列至千元,減列368元)。
0		43	0	公務車輛(ARF-6095)油料費,汽油每公升26元*139公升*12月*1輛=43,368元(配合預算編列至千元,減列368元)。
51432	<b>用品消耗</b>	755	755	

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107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
326	321 辦公(事務)用品	50	50	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		50	50	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		350	350	各處室行政用辦公及事務用品等相關經費。
19	322 報章什誌	30	30	教學及行政業務參考書籍及報費等相關經費。
135	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		30	30	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒等相關經費。
15	328 醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
20	32Y 其他	16	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(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		14	15	市府下授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		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。
79	4 租金、償債與利息	130	130	
3	44 交通及運輸設備租金	10	10	
3	442 車租	10	10	參加各項活動租車費用。
76	45 什項設備租金	120	120	
76	451 什項設備租金	120	120	影印機租賃費用。
17	6 稅捐及規費(強制費)	49	50	
6	64 消費與行為稅	29	29	
6	646 使用牌照稅	29	29	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)牌照稅11,230元、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28,760元,配合預算編列至千元,增列240元)。
11	66 規費	20	21	

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107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	2	身心障礙學生就學交通車(4550-ZA)檢驗費,每年450元*1次=450元,公務車輛(229-WD)檢驗費,每年600元*1次=600元,共編列檢驗費1,050元,配合預算編列至千元,減列50元)。
10663	汽車燃料使用費	19	19	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(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19,236元,配合預算編列至千元,減列236元)。
27	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	21	731	
171	<b>會費</b>	6	6	
1713	職業團體會費	6	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)。
0		0	3	
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	675	
072Y	其他	0	264	
0		0	278	
0		0	129	
0		0	4	
073	<b>分擔</b>	10	0	
073Y	分擔其他費用	10	0	公共意外責任保險自付額。
175	<b>競賽及交流活動費</b>	5	50	
1751	技能競賽	5	50	參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
5299	<b>其他</b>	1,496	225	
52991	<b>其他支出</b>	1,496	225	
52991Y	其他	10	10	加強社會教育等相關經費。
0		64	64	校慶補助費(50,000元+300元*(51班-6班)=63,500元,配合預算編列至千元,增列500元)。
0		100	151	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		250	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,252人=250,400元,配合預算編列至千元,減列400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107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	278	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		480	0	市府下授幸福營養早餐補助(400元*200天*60人=480,000元)。
0		185	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		125	0	兒童節禮物(100元*1,252人=125,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	0	市府下授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)。
1,0465M	<b>建築及設備計畫</b>	732	600	
1,0465	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	732	600	
1,04651	<b>購置固定資產</b>	650	600	
99513	擴充改良房屋建築及設備	200	150	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。
256514	購置機械及設備	94	150	購置教學與行政等相關機械設備。
0		56	0	購置筆記型電腦(28,000元*2臺=56,000元)。
625515	購置交通及運輸設備	0	0	
0		150	150	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。
66516	購置什項設備	150	150	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。
052	<b>購置無形資產</b>	82	0	
0521	購置電腦軟體	82	0	購置各項電腦系統授權軟體。
121,388	總計	147,086	119,717	

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 107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				146,354 146,354	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				732 200	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（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	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（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	購置筆記型電腦、數位相機、路由器及伺服器、圖書館用書等教學與行政相關機械及什項設備（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）。
無形資產				82	購置各項電腦系統授權軟體（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				147,086	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
52,047	資 產 合 計	50,651	51,529	-878
52,047	資 產	50,651	51,529	-878
28,001	流動資產	26,605	27,483	-878
27,761	現金	26,365	27,243	-878
27,761	銀行存款	26,365	27,243	-878
240	預付款項	240	240	0
240	預付費用	240	240	0
496	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	496	496	0
496	準備金	496	496	0
496	退休及離職準備 金	496	496	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
41,733	負 債	41,733	41,733	0
15,148	流動負債	15,148	15,148	0
15,148	應付款項	15,148	15,148	0
15,148	應付代收款	15,148	15,148	0
0	應付費用	0	0	0
26,584	其他負債	26,584	26,584	0
26,584	什項負債	26,584	26,584	0
2,538	存入保證金	2,538	2,538	0
496	應付退休及離職 金	496	496	0
23,550	應付代管資產	23,550	23,550	0
10,315	基金餘額	8,919	9,797	-878
10,315	基金餘額	8,919	9,797	-878
10,315	基金餘額	8,919	9,797	-878
10,315	累積餘額	8,919	9,797	-878
52,047	負債及基金餘額合計	50,651	51,529	-878

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  
 5 年來主要業務計畫分析表  
 中華民國 107 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				147,086	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				146,354	
上年度預算數 國民教育計畫				732	本年度預計改善校舍、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、筆記型電腦、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。
建築及設備計畫				119,717	106年度預算編列數119,117,000元，用人費用112,767,000元，服務費用4,322,000元，材料及用品費892,000元，租金、償債與利息130,000元，稅捐及規費(強制費)50,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費731,000元及其他225,000元。
建築及設備計畫				119,117	
建築及設備計畫				600	106年度預算編列數600,000元，擴充改良房屋建築及設備150,000元，購置機械及設備150,000元，購置交通及運輸設備150,000元，購置什項設備150,000元。

桃園市龜山區龜山國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 107 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
前年度決算數 國民教育計畫				121,388 120,342	105年度決算數120,342,137元，用人費116,024,094元，服務費3,130,024元，材料及用品費561,989元，租金、償債與利息78,608元，稅捐及規費（強制費）16,964元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,800元及其他528,658元。
建築及設備計畫				1,046	105年度決算數1,045,826元，擴充改良房屋建築及設備98,700元，購置機械及設備255,760元，購置交通及運輸設備625,216元，購置什項設備66,150元。
104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，用人費111,145,740元，服務費3,329,975元，材料及用品費818,451元，租金、償債與利息118,476元，稅捐及規費（強制費）11,680元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費17,514元及其他510,827元。

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 107 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，購置機械及設備169,542元，購置什項設備139,800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 107 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	98	-1	97	本校職員（含校長）5人及教師87人。本年度普通班較上年度減少1班，故教師減少1人。 1 約聘棒球隊指導員1人。 1 約僱特教班教師助理員1人。 3 工友3人。
職員	93	-1	92	
聘用人員	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	98	-1	97	

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	79,248	1,176	990		9,844	9,116		28,212
國民教育計畫	79,248	1,176	990		9,844	9,116		28,212
正式人員	79,248		990		9,703	9,116		28,212
聘僱人員		1,176			141			
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1,074,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額358,000元。



龜山國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
107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				
		7,812	137			2,424		138,959	329	139,288
		7,812	137			2,424		138,959	329	139,288
		7,812	132			2,424		137,637		137,637
			5					1,322		1,322
									329	329

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107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
121,388	119,717	合 計	147,086	146,354	0	0	732
116,024	112,767	用人費用	139,288	139,288	0	0	0
78,230	76,560	正式員額薪資	79,248	79,248	0	0	0
77,116	75,444	職員薪金	78,132	78,132	0	0	0
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	0	0
1,765	1,305	聘僱及兼職人員薪資	1,505	1,505	0	0	0
601	552	聘用人員薪金	672	672	0	0	0
990	420	約僱職員薪金	504	504	0	0	0
174	333	兼職人員酬金	329	329	0	0	0
883	853	超時工作報酬	990	990	0	0	0
883	853	加班費	990	990	0	0	0
18,926	18,176	獎金	18,960	18,960	0	0	0
9,076	8,641	考績獎金	9,116	9,116	0	0	0
9,850	9,535	年終獎金	9,844	9,844	0	0	0
7,577	6,972	退休及卹償金	28,212	28,212	0	0	0
7,438	6,828	職員退休及離職金	28,068	28,068	0	0	0
139	144	工員退休及離職金	144	144	0	0	0
8,643	8,901	福利費	10,373	10,373	0	0	0
7,647	8,076	分擔員工保險費	7,812	7,812	0	0	0
28	125	傷病醫藥費	137	137	0	0	0
968	700	其他福利費	2,424	2,424	0	0	0
3,130	4,322	服務費用	4,479	4,479	0	0	0
611	816	水電費	816	816	0	0	0
489	696	工作場所電費	696	696	0	0	0
121	120	工作場所水費	120	120	0	0	0
148	222	郵電費	222	222	0	0	0
18	30	郵費	30	30	0	0	0
84	144	電話費	144	144	0	0	0
46	48	數據通信費	48	48	0	0	0
48	137	旅運費	137	137	0	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  
各項費用彙計表  
中華民國107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
47	132	國內旅費	132	132	0	0	0
	5	貨物運費	5	5	0	0	0
18	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	0	0
18	55	印刷及裝訂費	55	55	0	0	0
1,049	1,261	修理保養及保固費	1,410	1,410	0	0	0
363	450	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
146	200	機械及設備修護費	200	200	0	0	0
10	111	交通及運輸設備修護費	111	111	0	0	0
531	350	什項設備修護費	449	449	0	0	0
	100	其他資產修護費	150	150	0	0	0
7	18	保險費	19	19	0	0	0
7	16	交通及運輸設備保險費	17	17	0	0	0
	2	其他保險費	2	2	0	0	0
1,102	1,586	一般服務費	1,593	1,593	0	0	0
1	2	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
1,005	1,426	計時與計件人員酬金	1,432	1,432	0	0	0
97	98	體育活動費	99	99	0	0	0
48	128	專業服務費	128	128	0	0	0
30	26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	0	0	0
15	62	委託檢驗(定)試驗認證費	62	62	0	0	0
	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
4	35	電子計算機軟體服務費	35	35	0	0	0
		其他	0	0	0	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  
各項費用彙計表  
中華民國107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
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
562	892	材料及用品費	891	891	0	0	0
48	137	使用材料費	136	136	0	0	0
48	137	燃料	136	136	0	0	0
514	755	用品消耗	755	755	0	0	0
326	450	辦公(事務)用品	450	450	0	0	0
19	30	報章什誌	30	30	0	0	0
135	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	0	0
15	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	0
20	85	其他	85	85	0	0	0
79	130	租金、償債與利息	130	130	0	0	0
3	10	交通及運輸設備租金	10	10	0	0	0
3	10	車租	10	10	0	0	0
76	120	什項設備租金	120	120	0	0	0
76	120	什項設備租金	120	120	0	0	0
1,046	600	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	732	0	0	0	732
1,046	600	購置固定資產	650	0	0	0	650
99	150	擴充改良房屋建築 及設備	200	0	0	0	200
256	150	購置機械及設備	150	0	0	0	150
625	150	購置交通及運輸設 備	150	0	0	0	150
66	150	購置什項設備	150	0	0	0	150
		購置無形資產	82	0	0	0	82
		購置電腦軟體	82	0	0	0	82
17	50	稅捐及規費(強制費)	49	49	0	0	0
6	29	消費與行為稅	29	29	0	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  
**各項費用彙計表**  
 中華民國107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	29	使用牌照稅	29	29	0	0	0
11	21	規費	20	20	0	0	0
	2	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
10	19	汽車燃料使用費	19	19	0	0	0
2	731	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	21	0	0	0
1	6	會費	6	6	0	0	0
1	6	職業團體會費	6	6	0	0	0
	675	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
	675	其他	0	0	0	0	0
		分擔	10	10	0	0	0
		分擔其他費用	10	10	0	0	0
1	50	競賽及交流活動費	5	5	0	0	0
1	50	技能競賽	5	5	0	0	0
529	225	其他	1,496	1,496	0	0	0
529	225	其他支出	1,496	1,496	0	0	0
529	225	其他	1,496	1,496	0	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  
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國107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：								

107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

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107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	505,210	732	0	505,942	
土地	309,908	0	0	309,908	
土地改良物	7,285	0	0	7,285	
房屋及建築	146,097	200	0	146,297	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。
機械及設備	9,952	150	0	10,102	購置筆記型電腦教學與行政等相關機械設備。
交通及運輸設備	6,630	150	0	6,780	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。
什項設備	24,935	150	0	25,085	購置路由器及交換器、圖書館用書等教學與行政相關什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	404	82	0	486	購置各項電腦系統授權軟體。

註：

主辦會計人員：謝 炎 昇

基金主持人：楊 雅 真