

冊 號：15-189

機關代號：30801

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區龜山國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學
109 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 頁至第 10 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁至第 13 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 6,549 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,637 萬 9,029 元。

108 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,250 人，實際學生人數 1,290 人。

109 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,250 人，實際學生人數 1,260 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 257 萬元，決算數 89 萬 3,345 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 6,430 萬 4,724 元，較預算數 1 億 6,506 萬 8,000 元，減少 76 萬 3,276 元，計減 0.46%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 5,230 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,230 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5,886 元，較預算數 1 萬元，減少 4,114 元，計減 41.14 %。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 2 萬 1,884 元，較預算數 2 萬元，增加 1,884 元，計增 9.42%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,064 萬 3,578 元，較預算數 1 億 6,472 萬 5,000 元，減少 408 萬 1,422 元，計減 2.48%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 264 萬 3,714 元，較預算數 0 元，增加 264 萬 3,714 元。

主要係因：教育部補助專任輔導教師、幼兒園契進人員，未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 30 萬 2,200 元，較預算數 31 萬 3,000 元，減少 1 萬 800 元，計減 3.45%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 67 萬 2,232 元，較預算數 0 元，增加 67 萬 2,232 元。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,727 萬 2,374 元，較預算數 1 億 6,806 萬 8,000 元，減少 2,079 萬 5,626 元，計減 12.37%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 4,637 萬 9,029 元，較預算數 1 億 6,549 萬 8,000 元，減少 1,911 萬 8,971 元，計減 11.55%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 89 萬 3,345 元，較預算數 257 萬元，減少 167 萬 6,655 元，計減 65.24%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 1,703 萬 2,350 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 2,003 萬 2,350 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,387 萬 2,994 元。

(二)其他活動之淨現金流出 8,207 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,386 萬 4,787 元。

(四)期初現金及約當現金 3,457 萬 5,052 元。

(五)期末現金及約當現金 4,843 萬 9,839 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	48,515,865	34,580,812	40.30
其他資產	27,462,556	23,550,385	16.61
流動負債	16,474,999	19,564,089	-15.79
其他負債	30,084,715	26,180,751	14.91
基金餘額	29,418,707	12,386,357	137.51

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 4 億 6,924 萬 3,702 元，包括：

(一)土地 3 億 6,059 萬 7,079 元。

(二)土地改良物 83 萬 5,410 元。

(三)房屋及建築 8,594 萬 3,029 元。

(四)機械及設備 622 萬 4,825 元。

(五)交通及運輸設備 390 萬 9,155 元。

(六)雜項設備 1,035 萬 2,650 元。

(七)購置中固定資產 0 元。

(八)電腦軟體 138 萬 1,554 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

(二)本年度無併入決算。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	165,068,000	100.00	164,304,724	100.00	-763,276	-0.46	145,093,081	100.00
43 勞務收入						0.00	200	0.00
43Y其他勞務收入							200	0.00
45 財產收入	30,000	0.02	43,000	0.03	13,000	43.33	87,111	0.06
451財產處分收入			15,230	0.01	15,230	0.00		
454利息收入	10,000	0.01	5,886	0.00	-4,114	-41.14	12,971	0.01
45Y其他財產收入	20,000	0.01	21,884	0.01	1,884	9.42	74,140	0.05
46 政府撥入收入	164,725,000	99.79	163,287,292	99.38	-1,437,708	-0.87	144,409,438	99.53
462公庫撥款收入	164,725,000	99.79	160,643,578	97.77	-4,081,422	-2.48	141,633,351	97.62
46Y政府其他撥入收入			2,643,714	1.61	2,643,714	0.00	2,776,087	1.91
4S 教學收入	313,000	0.19	302,200	0.18	-10,800	-3.45	328,400	0.23
4S1學雜費收入	313,000	0.19	302,200	0.18	-10,800	-3.45	328,400	0.23
4Y 其他收入			672,232	0.41	672,232	0.00	267,932	0.18
4YY雜項收入			672,232	0.41	672,232	0.00	267,932	0.18
5 基金用途	168,068,000	100.00	147,272,374	100.00	-20,795,626	-12.37	145,393,174	100.00
53 國民教育計畫	165,498,000	98.47	146,379,029	99.39	-19,118,971	-11.55	145,081,644	99.79
5M 建築及設備計畫	2,570,000	1.53	893,345	0.61	-1,676,655	-65.24	311,530	0.21
購建固定資產	2,490,000	1.48	835,213	0.57	-1,654,787	-66.46	311,530	0.21
其他	80,000	0.05	58,132	0.04	-21,868	-27.34		
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		17,032,350		20,032,350	-667.75	-300,093	
期初基金餘額	11,886,450		12,386,357		499,907	4.21	12,686,450	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,886,450		29,418,707		20,532,257	231.05	12,386,357	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
現金流量表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,000,000	17,032,350	20,032,350	-667.75
812 調整非現金項目		-3,159,356	-3,159,356	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,000,000	13,872,994	16,872,994	-562.43
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		121,123	121,123	
82D 減少短期債務及其他負債		-129,330	-129,330	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-8,207	-8,207	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,000,000	13,864,787	16,864,787	-562.16
84 期初現金及約當現金	31,384,196	34,575,052	3,190,856	10.17
85 期末現金及約當現金	28,384,196	48,439,839	20,055,643	70.66

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	75,978,421	100.00	58,131,197	100.00	17,847,224	30.70
11 流動資產	48,515,865	63.85	34,580,812	59.49	13,935,053	40.30
111 現金	48,439,839	63.75	34,575,052	59.48	13,864,787	40.10
1112 銀行存款	48,439,839	63.75	34,575,052	59.48	13,864,787	40.10
1112-1 公庫存款	27,937,506	36.77	11,424,898	19.65	16,512,608	144.53
1112-2 零用金專戶	1,481,201	1.95	961,459	1.65	519,742	54.06
1112-3 保管款專戶	19,021,132	25.03	22,188,695	38.17	-3,167,563	-14.28
115 預付款項	76,026	0.10	5,760	0.01	70,266	1.219.90
1154 預付費用	76,026	0.10	5,760	0.01	70,266	1.219.90
1154-2 預付費用-預算外	76,026	0.10	5,760	0.01	70,266	1.219.90
13 其他資產	27,462,556	36.15	23,550,385	40.51	3,912,171	16.61
131 什項資產	27,462,556	36.15	23,550,385	40.51	3,912,171	16.61
1316 代管資產	27,462,556	36.15	23,550,385	40.51	3,912,171	16.61
1316-1 代管-土地	27,462,556	36.15	23,550,385	40.51	3,912,171	16.61
資產合計	75,978,421	100.00	58,131,197	100.00	17,847,224	30.70
2 負債	46,559,714	61.28	45,744,840	78.69	814,874	1.78
21 流動負債	16,474,999	21.68	19,564,089	33.66	-3,089,090	-15.79
212 應付款項	16,474,999	21.68	19,564,089	33.66	-3,089,090	-15.79
2123 應付代收款	16,474,999	21.68	19,564,089	33.66	-3,089,090	-15.79
22 其他負債	30,084,715	39.60	26,180,751	45.04	3,903,964	14.91
221 什項負債	30,084,715	39.60	26,180,751	45.04	3,903,964	14.91
2211 存入保證金	2,622,159	3.45	2,630,366	4.52	-8,207	-0.31
2211-Y 保證金	1,626,770	2.14	1,756,100	3.02	-129,330	-7.36
2211-Z 保固金	995,389	1.31	874,266	1.50	121,123	13.85
2214 應付代管資產	27,462,556	36.15	23,550,385	40.51	3,912,171	16.61
3 基金餘額	29,418,707	38.72	12,386,357	21.31	17,032,350	137.51
31 基金餘額	29,418,707	38.72	12,386,357	21.31	17,032,350	137.51
311 基金餘額	29,418,707	38.72	12,386,357	21.31	17,032,350	137.51
3111 累積餘額	29,418,707	38.72	12,386,357	21.31	17,032,350	137.51
負債及基金餘額合計	75,978,421	100.00	58,131,197	100.00	17,847,224	30.70

註：(1)108年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數961,459元。
 (2)108年度基金分決算公庫存款餘額轉入數11,424,898元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	165,068,000	164,304,724	-763,276	-0.46	
45 財產收入	30,000	43,000	13,000	43.33	
451財產處分收入		15,230	15,230	0.00	財產報廢收入超收。✓
454利息收入	10,000	5,886	-4,114	-41.14	利息收入短收。✓
45Y其他財產收入	20,000	21,884	1,884	9.42	✓
46 政府撥入收入	164,725,000	163,287,292	-1,437,708	-0.87	✓
462公庫撥款收入	164,725,000	160,643,578	-4,081,422	-2.48	✓
46Y政府其他撥入收入		2,643,714	2,643,714	0.00	教育部補助專任輔導教師、幼兒園契進人員用人費用撥入收入。✓
4S 教學收入	313,000	302,200	-10,800	-3.45	✓
4S1學雜費收入	313,000	302,200	-10,800	-3.45	✓
4Y 其他收入		672,232	672,232	0.00	
4YY雜項收入		672,232	672,232	0.00	營養午餐扣點、罰款等收入超收及收回以前年度支出。✓

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	168,068,000	147,272,374	-20,795,626	-12.37	
53 國民教育計畫	165,498,000	146,379,029	-19,118,971	-11.55	
1 用人費用	155,714,000	139,872,771	-15,841,229	-10.17	
11 正式員額薪資	96,300,000	81,593,921	-14,706,079	-15.27	因實際班級數較預估班級數減2班，故正式人員薪資擲節支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,477,000	1,792,211	315,211	21.34	約聘僱人員薪資覈實支出。
13 超時工作報酬	1,090,000	986,488	-103,512	-9.50	
15 獎金	21,450,000	19,809,743	-1,640,257	-7.65	
16 退休及卹償金	25,715,000	26,179,370	464,370	1.81	
18 福利費	9,682,000	9,511,038	-170,962	-1.77	
2 服務費用	5,770,000	4,105,807	-1,664,193	-28.84	
21 水電費	816,000	1,167,432	351,432	43.07	覈實支出。
22 郵電費	232,000	122,969	-109,031	-47.00	擲節支出。
23 旅運費	132,000	78,856	-53,144	-40.26	擲節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	58,206	3,206	5.83	
25 修理保養及保固費	2,469,000	761,209	-1,707,791	-69.17	擲節支出。
26 保險費	68,000	35,892	-32,108	-47.22	擲節支出。
27 一般服務費	1,778,000	1,658,551	-119,449	-6.72	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額1,617,000元，決算金額1,511,193元，擲節支出。
28 專業服務費	121,000	124,292	3,292	2.72	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,806,000	1,336,628	-469,372	-25.99	
31 使用材料費	150,000	137,654	-12,346	-8.23	
32 用品消耗	1,656,000	1,198,974	-457,026	-27.60	擲節支出。調整容納321辦公(事務)用品轉出2,000元，663汽車燃料使用費轉入2,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	19,500	-60,500	-75.63	
44 交通及運輸設備租金	30,000	19,500	-10,500	-35.00	擲節支出。
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	擲節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	51,817	1,817	3.63	
64 消費與行為稅	28,000	38,311	10,311	36.83	覈實支出。
66 規費	22,000	13,506	-8,494	-38.61	覈實支出。調整容納321辦公(事務)用品轉出2,000元，663汽車燃料使用費轉入2,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
基金用途明細表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	1,000	-35,000	-97.22	
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	撙節支出。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	2,042,000	991,506	-1,050,494	-51.44	
91 其他支出	2,042,000	991,506	-1,050,494	-51.44	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	2,570,000	893,345	-1,676,655	-65.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,570,000	893,345	-1,676,655	-65.24	
51 購建固定資產	2,490,000	835,213	-1,654,787	-66.46	依實際需要覈實支出，調整容納轉入166,000元，由514購置機械及設備轉出。
52 購置無形資產	80,000	58,132	-21,868	-27.34	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	589,180,389	180,119,492	2,570,000	73,154,681		3,344,089	469,243,702	
土地	302,111,770			58,489,744		4,435	360,597,079	
土地改良物	8,456,607	6,808,019		511,161		1,324,339	835,410	
房屋及建築	233,438,297	149,980,967	100,000	6,877,882		4,392,183	85,943,029	
機械及設備	15,535,390	7,739,921	414,000	1,257,417		1,231,199	6,224,825	
交通及運輸設備	10,165,938	6,844,171	1,610,000	1,645,600		730,788	3,909,155	
雜項設備	17,402,862	8,746,414	366,000	4,148,645		465,464	10,352,650	
購建中固定資產			80,000	224,232		912,203		
電腦軟體	2,069,525						1,381,554	

註：1.(1).土地-增加原因:109年公告地價重估增值\$58,489,744-4,435=58,485,309元。(2).土地改良物：增加原因:財產增加-操場周邊設備整修(採光罩新增)土地改良物增值等，共511,161元。(3).房屋及建築:增加原因:財產增加-迎曦樓校舍整修工程(案號:Kses10838)等，共6,877,882元。(4).機械及設備-增加原因:購置水塔(2座*15000)、割草機(2台*12000)共、幼兒園數位照相機(13900*1台)、區域網路纜線測試器(1具*72800)、購買業務用數位照相機(5*17500=87500)、特教班活動室冷氣設備費(49168*1台)、購買校園修剪式割草機5.5HP(1組*48300)、個人電腦、硬碟機10072元等，共1,257,417元。減少原因:辦理乾燥機、數位照相機、伺服器、同服器等動產報廢減損共1,231,199元。(5).交通及運輸設備-增加原因:購置學校特教交通車一輛(BFM-6902)1,510,000元、校門口電動柵欄機裝設費用等，共1,645,600元。減少原因:咨貨兩用車移撥至壽山高中等共730,788元。(6).雜項設備-增加原因:裝設冷氣設備費(35802*2台*49間教室)、充實公立國中小圖書館藏書量(1030本)、購買業務用憑證裝訂機(AI-580裝訂機53,000)、校長室Panasonic 電冰箱19,927元、攝影機46612元等，共4,148,645元。減少原因:辦理電子式黑白板等動產報廢減損共465,464元。(7).無形資產-增加原因:支視聽教室直播系統安裝費用58,132元、WEB網頁式需量圖控軟體97,800元，卸載控制軟體48,900元等，共224,232元。減少原因:係無形資產攤銷912,203元所致。

2.本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利 遞耗資產 其他								

註：1.(1).土地-增加原因:109年公告地價重估增值\$58,489,744-4,435=58,485,309元。(2).土地改良物：增加原因:財產增加-操場周邊設備整修(採光罩新增)土地改良物增值等，共511,161元。(3).房屋及建築:增加原因:財產增加-迎曦樓校舍整修工程(案號:Kses10838)等，共6,877,882元。(4).機械及設備-增加原因:購置水塔(2座*15000)、割草機(2台*12000)共、幼兒園數位照相機(13900*1台)、區域網路纜測試器(1具*72800)、購買業務用數位照相機(5*17500=87500)、特教班活動室冷氣設備費(49168*1台)、購買校園修剪自走式割草機5.5HP(1組*48300)、個人電腦、硬碟機10072元等，共1,257,417元。減少原因:辦理乾燥機、數位照相機、伺服器等動產報廢減損共1,231,199元。(5).交通及運輸設備-增加原因:購置學校特教交通車一輛(BFM-6902)1,510,000元、校門口電動柵欄機裝設費用等，共1,645,600元。減少原因:客貨兩用車移撥至壽山高中等共730,788元。
 (6).雜項設備-增加原因:裝設冷氣設備費(35802*2台*49間教室)、充實公立國中小圖書館藏書量(1030本)、購買業務用憑證裝訂機(AI-580裝訂機53,000)、校長室Panasonic 電冰箱19,927元、攝影機46612元等，共4,148,645元。減少原因:辦理電子式黑板白板等動產報廢減損共465,464元。(7).無形資產-增加原因:支視聽教室直播系統安裝費用58,132元、WEB網頁式需量圖控軟體97,800元，卸載控制軟體48,900元等，共224,232元。減少原因:係無形資產攤銷912,203元所致。
 2.本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		100,000			100,000	15,750	-84,250	
房屋及建築		100,000			100,000	15,750	-84,250	
購建中固定資產								
機械及設備		580,000		-166,000	414,000	318,768	-95,232	
機械及設備		580,000		-166,000	414,000	318,768	-95,232	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,610,000			1,610,000	135,600	-1,474,400	
交通及運輸設備		1,610,000			1,610,000	135,600	-1,474,400	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		166,000	366,000	365,095	-905	
雜項設備		200,000		166,000	366,000	365,095	-905	
購建中固定資產								
合 計		2,490,000			2,490,000	835,213	-1,654,787	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	496,706,258	496,706,258		
代管-土地	27,462,556	27,462,556		
土地	360,597,079	360,597,079		
土地改良物	835,410	835,410		
房屋及建築	85,943,029	85,943,029		
機械及設備	6,224,825	6,224,825		
交通及運輸設備	3,909,155	3,909,155		
雜項設備	10,352,650	10,352,650		
電腦軟體	1,381,554	1,381,554		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	97	98	1	
職員	92	92	0	本校普通班減少2班，減少教師4人。專任輔導教師1人及提高國小員額編制教師3人未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者共計4人。
工友	3	2	-1	預算編列核定3人，實際工友2人，係因工友符合退休規定已退休1人。
聘用人員	1	3	2	本校附設幼兒園契約進用教保員及廚工未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
約僱人員	1	1	0	
合 計	97	98	1	

-4 -2
+4 +1

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	96,300,000	1,188,000	1,090,000		21,450,000	25,715,000		9,682,000		155,425,000	289,000	155,714,000
正式人員	96,300,000		1,090,000		21,320,000	25,715,000		9,680,000		154,105,000		154,105,000
聘僱人員		1,188,000			130,000			2,000		1,320,000		1,320,000
兼任人員											289,000	289,000
合 計	96,300,000	1,188,000	1,090,000		21,450,000	25,715,000		9,682,000		155,425,000	289,000	155,714,000

1.本校教育部部款附設幼兒園契約進用教保員、廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額1,617,000元，決算金額1,511,193元。

3.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列97人，計10,486,000元，執行結果決算113人，計9,321,163元。

5/108

964,111 ✓

1551,292

110

92

8,913,000 ✓

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
81,593,921	1,583,478	986,488		19,809,743	26,179,370		9,511,038		139,664,038	208,733	139,872,771
81,593,921		986,488		19,809,743	26,179,370		9,511,038		138,080,560		138,080,560
	1,583,478								1,583,478		1,583,478
										208,733	208,733
81,593,921	1,583,478	986,488		19,809,743	26,179,370		9,511,038		139,664,038	208,733	139,872,771

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列97人，計10,749,000元，執行結果決算113人，計10,175,435元。

(3)年終慰問金及服務獎章，係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，109年度預算編列7人，計85,000元，執行結果決算7人，計85,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
大客車	1	1,510,000							

註：管理用車輛：109年度增購及汰舊換新公務客貨兩用車(7-8人座)1輛。(經費來源為預算外市府專款經費)
截至本年度終了管理用車輛：公務客貨兩用車(7-8人座)2輛、公務大客車(21人座)1輛。

合

乙

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			168,068,000		147,272,374		-20,795,626	-12.37	
國民教育計畫			165,498,000		146,379,029		-19,118,971	-11.55	因實際班級數較預估班級數減2班，故正式人員薪資摺節支出。
建築及設備計畫			2,570,000		893,345		-1,676,655	-65.24	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	155,714,000	139,872,771	-15,841,229	-10.17
11 正式員額薪資	96,300,000	81,593,921	-14,706,079	-15.27
12 聘僱及兼職人員薪資	1,477,000	1,792,211	315,211	21.34
13 超時工作報酬	1,090,000	986,488	-103,512	-9.50
15 獎金	21,450,000	19,809,743	-1,640,257	-7.65
16 退休及卹償金	25,715,000	26,179,370	464,370	1.81
18 福利費	9,682,000	9,511,038	-170,962	-1.77
2 服務費用	5,770,000	4,105,807	-1,664,193	-28.84
21 水電費	816,000	1,167,432	351,432	43.07
22 郵電費	232,000	122,969	-109,031	-47.00
23 旅運費	132,000	78,856	-53,144	-40.26
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	58,206	3,206	5.83
25 修理保養及保固費	2,469,000	761,209	-1,707,791	-69.17
26 保險費	68,000	35,892	-32,108	-47.22
27 一般服務費	1,778,000	1,658,551	-119,449	-6.72
28 專業服務費	121,000	124,292	3,292	2.72
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,806,000	1,336,628	-469,372	-25.99
31 使用材料費	150,000	137,654	-12,346	-8.23
32 用品消耗	1,656,000	1,198,974	-457,026	-27.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	19,500	-60,500	-75.63
44 交通及運輸設備租金	30,000	19,500	-10,500	-35.00
45 雜項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,570,000	893,345	-1,676,655	-65.24
51 購建固定資產	2,490,000	835,213	-1,654,787	-66.46
52 購置無形資產	80,000	58,132	-21,868	-27.34
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	51,817	1,817	3.63
64 消費與行為稅	28,000	38,311	10,311	36.83
66 規費	22,000	13,506	-8,494	-38.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	1,000	-35,000	-97.22
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,042,000	991,506	-1,050,494	-51.44
91 其他支出	2,042,000	991,506	-1,050,494	-51.44
合 計	168,068,000	147,272,374	-20,795,626	-12.37

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,740,000	1,618,449	-121,551	-6.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,617,000	1,511,193	-105,807	-6.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43,000	49,124	6,124	14.24	覈實支用。
521 購置電腦軟體	80,000	58,132	-21,868	-27.34	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	公庫存款		27,937,506	
		27,937,506		
	零用金專戶		1,481,201	
		1,481,201		
	保管款專戶		19,021,132	
		19,021,132		
	預付費用-預算外		76,026	
	A00003 勞保自付	3,052		
	A00004 健保機補	34,198		
	A00005 勞保機補	16,318		
	A00010 勞退款	6,303		
	E10006 教師學習社群	3,000		
	E20016 新住民語文相關經費	13,155		
	代管-土地		27,462,556	
		27,462,556		
	應付代收款		16,474,999	
	A00001 公保	377		
	A00002 健保自付	10,048		
	A00006 退撫基金	732		
	A00011 補充保費自付款	33		
	B00001 教育儲蓄專戶	111,588		
	B00002 紅十字捐	23,458		
	B00003 清寒學生獎助學金	50,000		
	B00004 其他捐贈	99,913		
	B00005 校務發展	79,064		
	C00002 教科書款	18,137		
	C00003 平安保險費	29,988		
	C00006 家長會費	100		
	C00007 簿本美勞費	8,827		
	C00008 學生午餐費	221,499		
	C00016 聯邦銀行代收款項	1,474,425		
	C00018 各班級冷氣費儲值	2,000		
	C00019 各班級冷氣維護管理	230,800		
	C00020 各班級冷氣費儲值卡押金	6,100		
	E20001 課後照顧	1,729,743		
	E20002 原住民族語	51,511		
	E20004 國民中小學調整教師授課節數及導師費	225,133		
	E20005 英語村	3,106		
	E20006 成人暨外籍配偶基本教育研習班	2,125		
	E20007 本土語言(客家語)教學支援工作人員	3,000		
	交通費			
	E20008 普通班合理教師員額授課節數	1,895,394		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	E20021 原住民族語教學直播共學開課經費	6,890		
	E20022 教育局專案商借代理教師(教育領航中心經費)	39,980		
	E40001 非偏遠地區學校網路電路費	500		
	E40005 創客教室設備採購	3,880		
	F10008 環境教育高峰會競賽獎金	1,500		
	F40002 社團活動	297,709		
	F40008 棒球捐助款	1,799,423		
	F40009 獨輪車捐助款	2,000		
	F40013 暑期育樂營(學生自費)	14,780		
	F40022 運動新力量客製化體育育樂營	19,700		
	F40030 體育署獎勵聘任專任教練	85,200		
	F40060 社團-107學年上學期	788		
	F40072 簡易棒球場草皮及場地維護經費	20,000		
	F40080 各學年度學校社團活動費	416,000		
	F40083 基層棒球發展暨亞洲盃少棒錦標賽培訓經費	400,000		
	F41010 桃園盃獎勵金	495,500		
	G10001 短期補習班及兒童課後照顧服務中心行政業務訪查實施租車	40,614		
	G10030 多功能會議室設備採購暨整修工程	800		
	G10044 A棟、E棟校舍耐震補強工程相關經費	791,900		
	G10047 桃園市永續發展與環境教育輔導團分組經費(活動推廣組)	12,600		
	G20003 校園夜間照明補助試辦計畫經費	250,000		
	G30004 建物消防設備修繕	700,000		
	G30006 107年度第2階段改善無障礙校園環境經費	2,992,500		
	H10001 補救教學實施方案(一般學習扶助方案或特定地區學習扶助方案)-南美國小	170,943		
	H10003 親職教育活動	16,722		
	H20010 兼任輔導教師	21,760		
	H20016 捐助本校棒球班學生助學金	60,000		
	H20017 守護學童-愛心助學計畫(扶輪社)	10,009		
	H20018 桃園市愛心協會捐贈本校獎助學金	20,000		
	H20020 新住民子女教育輔導	53,634		
	H20023 李奇勳捐助本校學生助學金	64,300		
	H20024 國民中小學中輟預防(學生適性化課程經費)	10,000		
	H30004 國民小學調整教師授課節數及導師費-特教班及藝才班	2,304		
	H30005 課後照顧服務身心障礙學生專班	57,091		
	H30007 特教學生助理(服務方案)	33,525		
	I10001 幼稚園活動費	125,523		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	I10002 幼稚園材料費	188,860		
	I10003 幼稚園餐點費	324,737		
	I10005 幼兒園雜費	15,945		
	I10006 公立幼稚園改制幼兒園增置教保員	8,925		
	I10007 公立幼兒園增置廚工	1,866		
	I10014 公立幼兒園導師費差額及教保費	29,400		
	I10019 幼兒園課後留園	41,397		
	I10026 幼兒園招收需要協助幼兒聘任專業輔導人力(特教助理員)計畫	34,869		
	J10001 無力支付午餐費	30,000		
	J10002 廖添財暨廖邱甘大樹計畫	164,212		
	J10010 4章1Q食材獎勵金	278,624		
	W00000 其他	36,107		
	W00002 教師影印費	4,881		
	保證金		1,626,770	
	Y10714 107學年度學校午餐外訂盒(桶)餐履約保證金-逸馨園有限公司	200,000		
	Y10812 「108學年度學童幸福營養早餐採購」履約保證金-申得鮮食股份有限公司	40,000		
	Y10813 「108學年度幼兒園午餐及點心採購」履約保證金-田欣餐點食品廠	40,000		
	Y10816 「108學年度畢業紀念冊」履約保證金-生生實業有限公司	16,000		
	Y10905 「109學年度學校午餐外訂盒(桶)餐採購」履約保證金-逸馨園有限公司	200,000		
	Y10906 「109學年度學校午餐外訂盒(桶)餐採購」履約保證金-雙翼食品有限公司	200,000		
	Y10907 「109學年度學校午餐外訂盒(桶)餐採購」履約保證金-皇家食品廠	200,000		
	Y10908 「109學年度學生簿本及學習材料」履約保證金-長久企業社	60,000		
	Y10910 「109學年度六年級戶外教育採購」履約保證金-遠創旅行社有限公司	80,000		
	Y10911 「109學年度學生游泳與自救體驗教學活動採購」履約保證金-威尼斯健康有限公司	30,000		
	Y10912 「109學年度學生1-5年級戶外教育採購」履約保證金-新瑞旅行社股份有限公司	60,000		
	Y10913 「E棟校舍耐震補強工程」履約保證金-力環營造有限公司	400,000		
	Y10915 「消防設備改善工程」差額保證金-華紀工程股份有限公司	40,770		
	Y10916 「消防設備改善工程」履約保證金-華紀工程股份有限公司	60,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	保固金		995,389	
	Z00001 老舊廁所及化糞池整修工程保固金-麗新工程有限公司	90,000		
	Z00006 運動場暨教學大樓立面美化工程保固金(106.5.13) 佺翔營造有限公司	23,630		
	Z00009 中正堂校舍耐震能力補強工程保固金111/11/26-麗新工程有限公司	126,900		
	Z10507 內操場地坪整修工程保固金1070407-寬功言室內裝修設計工程有限公司	5,040		
	Z10801 數位智慧網路教學改善計畫保固金-宜耀國際有限公司110.12.6	69,000		
	Z10802 「健康中心修繕工程」保固金-九江室內裝修有限公司110.1.1	10,841		
	Z10803 「前瞻基礎建設-校園智慧學習教室」保固金-創源國際有限公司111.1.8	30,000		
	Z10804 「智慧學習教室設備採購」保固金-創源國際有限公司111.1.8	43,980		
	Z10805 「會議桌椅設備採購」保固金-亞治企業有限公司110.5.19	6,090		
	Z10808 「老舊廁所整修工程-聚賢樓廁所採購」保固金-國慶營造有限公司110.5.19	27,360		
	Z10809 「數位影像傳輸設備採購」保固金-亞治企業有限公司110.6.20	32,395		
	Z10810 「108年度智慧學習教室設備採購」保固金-創源國際有限公司113.10.13	108,600		
	Z10812 「簡易綜合球場地坪整修工程採購」保固金-華泰興營造有限公司110.11.5	24,570		
	Z10813 「修整建龜山區立棒球場工程採購」保固金-合景興業有限公司109.12.24	17,385		
	Z10903 「迎曦樓校舍整修工程」保固金-元展開發工程有限公司(110.3.15 到期)	57,276		
	Z10904 「班級設備採購」保固金-吉邦數位有限公司(111.4.15 到期)	20,920		
	Z10905 「108年度電源、冷氣採購」保固金-合景興業有限公司(112.4.26 到期)	173,389		
	Z10906 「附設幼兒園遊戲區整建工程採購」保固金-天懿實業有限公司(112.6.4到期)	68,400		
	Z10907 「操場周邊設備整修工程採購」保固金-亞治企業有限公司(111.7.1到期)	35,613		
	Z10908 「電話系統更新工程」保固保證金-台惠科技企業有限公司(113.12.6到期)	24,000		
	應付代管資產	27,462,556	27,462,556	

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 蘇盈芳

基金主持人：

龜山國民小學校 校長 丁伯強