

特別收入 16-190

中華民國 112 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 112 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 18 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 19 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 112 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 89 人、行政人員 5 人、工友 1 人、約聘 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 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)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 112 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	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 6,441 萬 8,000 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 6,697 萬 2,000 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	91 萬 5,000 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 6,488 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,694 萬 6,000 元，增加 794 萬 1,000 元，約 5.06%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,788 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,994 萬 6,000 元，增加 794 萬 1,000 元，約 4.96%，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，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

# 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 112 年度

#### 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（110）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 5,416 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,763 萬 1,046 元，執行率 89.27%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1,310 元。 2. 利息收入 2,571 元。 3. 其他財產收入 2 萬 5,978 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 3,480 萬 3,395 元。 2. 政府其他撥入收入 152 萬 828 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 33 萬 6,979 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 93 萬 9,985 元。
基金用途	預算數 1 億 5,676 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,057 萬 9,290 元，執行率 96.05%。	
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。預算數 1 億 5,300 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,765 萬 2,244 元，執行率 96.50%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣

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 112 年度

	相關設備等。	播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 376 萬元，決算數 292 萬 7,046 元，執行率 77.85%。
--	--------	--

二、上年度已過期間（111 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 9,645 萬 8,000 元，實際執行數 9,671 萬 7,084 元，執行率 100.27%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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 6,100 元。 2. 利息收入 1,693 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 9,622 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 40 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 0 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 6 萬 6,407 元。
基金用途	預算分配數 9,622 萬 1,000 元，實際執行數 8,465 萬 3,493 元，執行率 87.98%。	
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 9,543 萬 1,000 元，實際執行數 8,440 萬 5,633 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	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。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 112 年度

	相關設備等。	分配數 79 萬元，實際執行數 24 萬 7,860 元，執行率 31.37%。
--	--------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 2,598 萬元，其中 1,247 萬 400 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
137,631	基金來源	164,887	156,946	7,941
30	財產收入	32	32	0
1	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	12	12	0
26	其他財產收入	20	20	0
136,324	政府撥入收入	164,418	156,477	7,941
134,803	公庫撥款收入	164,418	156,477	7,941
1,521	政府其他撥入收入	0	0	0
337	教學收入	437	437	0
337	學雜費收入	437	437	0
940	其他收入	0	0	0
940	雜項收入	0	0	0
150,579	基金用途	167,887	159,946	7,941
147,652	國民教育計畫	166,972	158,946	8,026
147,652	國民小學教育	166,972	158,946	8,026
2,927	建築及設備計畫	915	1,000	-85
0	營建及修建工程	150	190	-40
2,654	交通及運輸設備	100	100	0
274	其他設備	665	620	45
0	無形資產	0	90	-90
-12,948	本期賸餘 (短絀-)	-3,000	-3,000	0
29,419	期初基金餘額	13,470	26,819	-13,348
0	解繳公庫	0	0	0
16,470	期末基金餘額	10,470	23,819	-13,348

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112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	28,980	
期末現金及約當現金	25,980	

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 112 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				164,418	
公庫撥款收入	年	1	164,418,000	164,418	市庫補助款撥入數。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	378,000	378	附設幼兒園學費收入。
總 計：				164,887	

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112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
147,652	53	166,972	158,946	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)。 本校技工、工友之薪俸等待遇( 來自用人費用明細資料)。 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)。 市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費薪資(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)。 兼代課鐘點費。 職員及教員考績獎金(來自用人 費用明細資料)。 職員及教員年終獎金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費年終獎金1人 75,000元及約聘棒球隊指導員 年終獎金1人65,000元(來自用 人費用明細資料)。 市府下授(47)-服務獎章。 職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。 市府下授(45)-退休撫卹金。 提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。 職員及教員公保2,407,248元、 勞保743,372元及健保4,445,38 0元機關補助負擔部分(來自用 人費用明細資料)。
140,485	1	155,916	149,270	
78,097	11	89,616	85,464	
77,332	113	89,244	84,720	
765	114	372	744	
1,945	12	1,549	1,465	
563	121	660	660	
1,157	122	600	516	
225	124	289	289	
1,167	13	1,081	1,070	
1,167	131	1,081	1,070	
20,066	15	21,302	19,722	
9,644	151	9,756	9,318	
10,367	152	11,271	10,149	
0		140	140	
55	15Y	135	115	
29,102	16	32,064	31,918	
28,984	161	6,912	6,540	
0		25,104	25,282	
118	162	48	96	
10,108	18	10,304	9,631	
7,985	181	7,956	7,596	

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112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
46183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		133	157	公教人員及工友年滿50歲共38名，以每人3,500元編列健康檢查，計133,000元。
0		59	56	公教人員40歲以上未滿50歲共13名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計58,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		10	0	1.附幼契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)；2.約僱人員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,07818Y	其他福利費	416	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*工友2人=12,000元)。
0		1,700	1,392	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)。
4,3652	服務費用	6,536	5,396	
1,23421	水電費	1,940	1,200	
926212	工作場所電費	720	1,080	電費(60,000元*12月=720,000元)。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		560	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
308214	工作場所水費	360	120	水費(30,000元*12月=360,000元)。
12422	郵電費	348	252	
22221	郵費	60	60	公務用寄發郵件所需郵資。
70222	電話費	144	144	公務用電話費(12,000元*12月=144,000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112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
33224	數據通信費	144	48	校園專案電路月租費(FTTB)(4,000元*12月=48,000元、網路升速500M通訊費8,000元*12月=96,000元)。
8823	<b>旅運費</b>	132	132	
88231	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		47	47	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*9班=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
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。
4924	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	55	55	
49241	印刷及裝訂費	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。
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。
89125	<b>修理保養及保固費</b>	1,746	1,626	
149252	一般房屋修護費	923	923	校舍、辦公室、廁所翻修費等相關經費。
152254	其他建築修護費	90	90	禮堂等對外開放場地修繕費。
171255	機械及設備修護費	260	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。
0256	交通及運輸設備修護費	102	0	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51,000元*1輛=51,000元，共編列保險費102,000元。
124		51	94	公務車輛(BFM-6902)養護費25,500元*1輛=25,500元，公務車輛(ARF-6095)養護費25,500元*1輛=25,500元，共編列保險費51,000元。
296257	雜項設備修護費	100	100	本校雜項設備養護等相關經費。
0		96	96	本校辦公器具養護費(1,048元*92人*1年=96,416元)(配合預算編列至千元，減列416元)。
0		50	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元+(600元*50班)=50,000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112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
0258	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。
8826	<b>保險費</b>	115	83	
88264	交通及運輸設備保險費	17	81	公務車輛(BFM-6902)保險費(強制險及任意險)17,000元*1輛=17,000元。
0		96	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，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(KJA-3708)保險費(強制險及任意險)32,000元*1輛=32,000元，共編列保險費(強制險及任意險)96,000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。
1,70827	<b>一般服務費</b>	1,955	1,803	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	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。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,55127D	計時與計件人員酬金	26	24	警衛人員特別休假未休之工資(校園安全維護費)。
0		1,276	1,215	校園安全維護費-警衛人員薪資(含機補勞、健保及勞退金)(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		426	405	身心障礙學生就學交通車司機薪資(31,500元*1人*13.5月=425,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
9427F	體育活動費	104	96	員工文康活動費(1,000元*104人=104,000元)(含契進人員2人及臨時人員4人)。
8228	<b>專業服務費</b>	146	146	
34285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		8	8	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	16	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)。

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112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
42287	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	13	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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	13	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(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,3813	材料及用品費	2,400	2,253	
131	使用材料費	212	136	
1312	燃料	162	136	公務車輛(229-WD)油料費，柴油每公升26元*190公升*12月*1輛=59,280元，公務車輛(BFM-6902)油料費，柴油每公升26元*139公升*12月*1輛=43,368元，公務車輛(KJA-3708)油料費，柴油每公升26元*190公升*12月*1輛=59,280元，共編列油料費161,928元(配合預算編列至千元，增列72元)。
0		50	0	公務車輛(ARF-6095)油料費，汽油每公升30元*139公升*12月*1輛=50,040元(配合預算編列至千元，減列40元)。
1,38032	用品消耗	2,188	2,117	
602321	辦公(事務)用品	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。
0		540	540	各處室行政用辦公及事務用品等相關經費。
11322	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。
273323	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。

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112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
0323	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	100	環境保護清潔消毒等相關經費。
110328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等相關經費。
38332Y	其他用品消耗	121	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		250	250	棒球消耗性物品等。
0		22	22	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	7	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)。
04	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	80	80	
044	交通及運輸設備租金	30	30	
0442	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。
486	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	58	47	
2964	消費與行為稅	33	28	
0646	使用牌照稅	6	0	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22,460元(配合預算編列至千元，減列460元)。
29		5	28	公務車輛(KJA-3708)牌照稅4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1966	<b>規費</b>	25	19	
0661	行政規費與強制費	1	0	公務車輛(229-WD)檢驗費，每年600元*2次=1,200元(配合預算編列至千元，減列200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112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
2661	行政規費與強制費	1	2	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(KJA-3708)檢驗費，每年600元*1次=600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
0663	汽車燃料使用費	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)。
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)。
17		4	17	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		5	0	公務車輛(KJA-3708)汽車燃料使用費5,040元(配合預算編列至千元，減列40元)。
417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89	91	
071	會費	7	7	
0713	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。
3874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	54	
38743	獎勵費用	52	54	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	競賽及交流活動費	20	20	
3751	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。
1,3339	其他	1,893	1,809	
1,33391	其他支出	1,893	1,809	
091Y	其他	10	10	加強社會教育等相關經費。
0		30	30	附設幼兒園雜費收入50%做為教學行政活動經費。
0		150	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。

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112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	64	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(52班-6班)=63,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		129	123	兒童節禮物(100元*1,287人=128,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		258	247	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		439	439	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元+20,000元*2班+15,000元*1隊=185,000元)。
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)。
1,333		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		0	4	
2,927.5M	<b>建築及設備計畫</b>	915	1,000	
2,927.5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	915	1,000	
2,927.51	購建固定資產	915	910	
0.513	擴充改良房屋建築及設備	150	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		0	90	
241.514	購置機械及設備	213	212	購置教學與行政等相關機械及設備等。
0		150	108	購置筆記型電腦(30,000元*5臺=150,000元)。
0		0	35	
2,654.515	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與行政相關交通及運輸設備等。
33.516	購置雜項設備	108	100	購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相關雜項設備等。

桃園市龜山區龜山國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國112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
0516	購置雜項設備	194	165	購置86吋觸控螢幕(含黑板)(97,000元*2間=194,000元)。
052	<b>購置無形資產</b>	0	90	
0521	購置電腦軟體	0	90	
150,579	總計	167,887	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 112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				166,972 166,972	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				915 150	
交通及運輸設備				100	
其他設備				665	
合 計				167,887	

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 112 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				167,887 166,972	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				915	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等。
上年度預算數 國民教育計畫				159,946 158,946	111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	111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購置行政教學軟體等。
前年度決算數 國民教育計畫				150,579 147,652	110年度決算數係支應人事費用、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  
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 112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				2,927	110年度決算數係支應改善校舍、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、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。
109年度決算數				147,272	
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				145,393	
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。

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 112 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	94	4	98	本校職員(含校長)6人及教師89人。本年度幹事增加1人，普通班較上年度增加2班致教師增加4人，故共計增加5人。 1 約聘棒球隊指導員1人。 1 約僱身心障礙學生教師助理員1人。 1 本校工友1人。本年度工友屆齡退休1人，故共計減少1人。
職員	90	5	95	
聘用人員	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	-1	1	
總 計	94	4	98	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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	89,616	1,260	1,081		11,411	9,756	135	32,064
國民教育計畫	89,616	1,260	1,081		11,411	9,756	135	32,064
正式人員	89,616		1,081		11,271	9,756	135	32,064
聘僱人員		1,260			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1,302,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額426,000元。



龜山國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
112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				
		7,956	220		2,128		155,627	289	155,916
		7,956	220		2,128		155,627	289	155,916
		7,956	208		2,128		154,215		154,215
			12				1,412		1,412
								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112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	
140,485	149,270	用人費用	155,916	155,916	0	
78,097	85,464	正式員額薪資	89,616	89,616	0	
77,332	84,720	職員薪金	89,244	89,244	0	
765	744	工員工資	372	372	0	
1,945	1,465	聘僱及兼職人員薪資	1,549	1,549	0	
563	660	聘用人員薪金	660	660	0	
1,157	516	約僱職員薪金	600	600	0	
225	289	兼職人員酬金	289	289	0	
1,167	1,070	超時工作報酬	1,081	1,081	0	
1,167	1,070	加班費	1,081	1,081	0	
20,066	19,722	獎金	21,302	21,302	0	
9,644	9,318	考績獎金	9,756	9,756	0	
10,367	10,289	年終獎金	11,411	11,411	0	
55	115	其他獎金	135	135	0	
29,102	31,918	退休及卹償金	32,064	32,064	0	
28,984	31,822	職員退休及離職金	32,016	32,016	0	
118	96	工員退休及離職金	48	48	0	
10,108	9,631	福利費	10,304	10,304	0	
7,985	7,596	分擔員工保險費	7,956	7,956	0	
46	231	傷病醫藥費	220	220	0	
2,078	1,804	其他福利費	2,128	2,128	0	
4,365	5,396	服務費用	6,536	6,536	0	
1,234	1,200	水電費	1,940	1,940	0	
926	1,080	工作場所電費	1,580	1,580	0	
308	120	工作場所水費	360	360	0	
124	252	郵電費	348	348	0	
22	60	郵費	60	60	0	
70	144	電話費	144	144	0	
33	48	數據通信費	144	144	0	
88	132	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112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	
88	127	國內旅費	127	127	0	
	5	貨物運費	5	5	0	
49	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
49	55	印刷及裝訂費	55	55	0	
891	1,626	修理保養及保固費	1,746	1,746	0	
149	923	一般房屋修護費	923	923	0	
152	90	其他建築修護費	90	90	0	
171	200	機械及設備修護費	260	260	0	
124	94	交通及運輸設備修護費	153	153	0	
296	245	雜項設備修護費	246	246	0	
	74	其他資產修護費	74	74	0	
88	83	保險費	115	115	0	
88	81	交通及運輸設備保險費	113	113	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
1,708	1,803	一般服務費	1,955	1,955	0	
3	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
60	60	外包費	120	120	0	
1,551	1,644	計時與計件人員酬金	1,728	1,728	0	
94	96	體育活動費	104	104	0	
82	146	專業服務費	146	146	0	
34	74	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74	74	0	
42	53	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53	0	
2	6	委託考選訓練費	6	6	0	
5	13	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112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	
1,381	2,253	材料及用品費	2,400	2,400	0	
1	136	使用材料費	212	212	0	
1	136	燃料	212	212	0	
1,380	2,117	用品消耗	2,188	2,188	0	
602	1,140	辦公(事務)用品	1,140	1,140	0	
11	30	報章雜誌	30	30	0	
273	500	農業與園藝用品及 環境美化費	500	500	0	
110	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
383	347	其他用品消耗	418	418	0	
	80	租金、償債、利息及相 關手續費	80	80	0	
	30	交通及運輸設備租金	30	30	0	
	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	
2,927	1,000	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	915	0	915	
2,927	910	購建固定資產	915	0	915	
	190	擴充改良房屋建築 及設備	150	0	150	
241	355	購置機械及設備	363	0	363	
2,654	100	購置交通及運輸設 備	100	0	100	
33	265	購置雜項設備	302	0	302	
	90	購置無形資產	0	0	0	
	90	購置電腦軟體	0	0	0	
48	47	稅捐及規費(強制費)	58	58	0	
29	28	消費與行為稅	33	33	0	
29	28	使用牌照稅	33	33	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112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	
19	19	規費	25	25	0	
2	2	行政規費與強制費	3	3	0	
17	17	汽車燃料使用費	22	22	0	
41	91	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89	89	0	
	7	會費	7	7	0	
	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	54	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	52	0	
38	54	獎勵費用	52	52	0	
3	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
3	20	技能競賽	20	20	0	
1,333	1,809	其他	1,893	1,893	0	
1,333	1,809	其他支出	1,893	1,893	0	
1,333	1,809	其他	1,893	1,893	0	
150,579	159,946	合計	167,887	166,972	915	

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112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)2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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
59,924	資 產 合 計	53,924	56,924	-3,000
59,924	資 產	53,924	56,924	-3,000
32,461	流動資產	26,461	29,461	-3,000
31,980	現金	25,980	28,980	-3,000
31,980	銀行存款	25,980	28,980	-3,000
481	預付款項	481	481	0
481	預付費用	481	481	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
43,453	負 債	43,453	43,453	0
13,870	流動負債	13,870	13,870	0
13,870	應付款項	13,870	13,870	0
13,870	應付代收款	13,870	13,870	0
0	應付費用	0	0	0
29,583	其他負債	29,583	29,583	0
29,583	什項負債	29,583	29,583	0
2,120	存入保證金	2,120	2,120	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
16,470	基金餘額	10,470	13,470	-3,000
16,470	基金餘額	10,470	13,470	-3,000
16,470	基金餘額	10,470	13,470	-3,000
16,470	累積餘額	10,470	13,470	-3,000
59,924	負債及基金餘額合計	53,924	56,924	-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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	360,597						360,597		
土地改良物	8,968	8,267					419		
房屋及建築	245,828	161,996	150	(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。	13,645		
機械及設備	15,908	11,308	363	(1)		購置教學與行政等相關機械及設備等。	3,769		
交通及運輸設備	12,729	7,011	100	(1)		購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關交通及運輸設備等。	2,007		
雜項設備	21,834	13,168	302	(1)		購置數位相機、路由器及圖書館用書等教學與行政相關雜項設備等。	2,783		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	543				448	(9) 購置行政教學軟體等。	95		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	666,407	201,750	915		448		22,623		

註：