

特別收入 16-187

中華民國 115 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 115 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	22	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	24	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	26	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	30	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	31	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	32	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 115 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 82 人、行政人員 6 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 92 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。

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 115 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 2,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 7,752 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2 萬元	禮堂等對外開放場地收入。
教學收入	35 萬元	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 8,040 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 7,790 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,267 萬 2,000 元，增加 523 萬 4,000 元，約 3.03%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 8,140 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,617 萬 2,000 元，增加 523 萬 4,000 元，約 2.97%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 115 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 350 萬元，較上年度預算數差短 350 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 350 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（113）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 7,248 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,547 萬 3,329 元，執行率 101.73%。	
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 1 萬 8,876 元。 2. 利息收入 1 萬 7,775 元。 3. 其他財產收入 2 萬 5,979 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 7,064 萬 2,197 元。 2. 政府其他撥入收入 258 萬 1,759 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 40 萬 5,000 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 178 萬 1,743 元。
基金用途	預算數 1 億 7,548 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,781 萬 6,305 元，執行率 101.33%。	
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 7,438 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,695 萬 1,377 元，執行

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 115 年度

		率 101.47%。
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 110 萬元，決算數 86 萬 4,928 元，執行率 78.63%。

二、上年度已過期間（114 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 1 億 1,026 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 1,116 萬 9,077 元，執行率 100.82%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 8,698 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 1,002 萬 4,000 元。 2. 政府其他撥入收入 91 萬 8,922 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 2 萬 6,979 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 17 萬 8,200 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 1 萬 2,278 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,002 萬 4,000 元，實際執行數 9,851 萬 652 元，執行率 89.54%。	
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 1 億 882 萬 4,000 元，實際執行數 9,843 萬 2,092 元，執

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 115 年度

		行率 90.45%。
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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 120 萬元，實際執行數 7 萬 8,560 元，執行率 6.55%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 2,872 萬 4,000 元，其中 1,378 萬 7,520 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115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)
175,473	基金來源	177,906	172,672	5,234
63	財產收入	12	12	0
19	財產處分收入	0	0	0
18	利息收入	12	12	0
26	其他財產收入	0	0	0
173,224	政府撥入收入	177,524	172,261	5,263
170,642	公庫撥款收入	177,524	172,261	5,263
2,582	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	20	20	0
0	使用規費收入	20	20	0
405	教學收入	350	379	-29
405	學雜費收入	350	379	-29
1,782	其他收入	0	0	0
1,782	雜項收入	0	0	0
177,816	基金用途	181,406	176,172	5,234
176,951	國民教育計畫	180,406	174,972	5,434
176,951	國民小學教育	180,406	174,972	5,434
865	建築及設備計畫	1,000	1,200	-200
0	營建及修建工程	150	150	0
358	交通及運輸設備	100	100	0
507	其他設備	750	750	0
0	無形資產	0	200	-200
-2,343	本期賸餘 (短絀一)	-3,500	-3,500	0
19,816	期初基金餘額	13,973	16,816	-2,843
0	解繳公庫	0	0	0
17,473	期末基金餘額	10,473	13,316	-2,843

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115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)	-3,500	本期短絀係移用以前基金餘額3,500,000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)	-3,500	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-3,500	
期初現金及約當現金	32,224	
期末現金及約當現金	28,724	

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 115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				12	
利息收入	年	1	12,000	12	公庫存款利息收入。
政府撥入收入				177,524	
公庫撥款收入	年	1	177,524,000	177,524	市庫補助款撥入數。
規費收入				20	
使用規費收入	年	1	20,000	20	活動中心、教室等對外 開放場地收費收入。
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	48,000	48	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	302,000	302	附設幼兒園學費收入。
總 計：				177,906	

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115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
176,951	53	國民教育計畫	180,406	174,972	
158,160	1	用人費用	157,620	151,946	
89,629	11	正式員額薪資	88,812	88,680	
89,214	113	職員薪金	88,380	88,248	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302,000元 、幼兒園雜費收入扣抵24,000 元)。
415	114	工員工資	432	432	本校技工、工友之薪俸等 待遇(來自用人費用明細資料)。
2,246	12	聘僱及兼職人員薪資	1,681	1,573	
627	121	聘用人員薪金	744	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)。
1,330	122	約僱職員薪金	648	624	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)。
289	124	兼職人員酬金	289	289	兼代課鐘點費。
1,135	13	加(夜)班費	1,154	1,126	
1,135	134	未休假加班費	1,154	1,126	職員、兼行政教師等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
22,987	15	獎金	21,402	20,302	
11,646	151	考績獎金	9,637	9,612	職員及教員考績獎金(來自用人 費用明細資料)。
11,286	152	年終獎金	11,365	10,424	職員及教員年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
0			170	136	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95,000元(來自用 人費用明細資料)。
55	15Y	其他獎金	230	130	市府下授(47)-服務獎章。
31,000	16	退休及卹償金	33,593	30,669	
30,949	161	職員退休及離職金	9,528	6,708	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			23,993	23,913	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
51	162	工員退休及離職金	72	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
11,163	18	福利費	10,978	9,596	

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115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
8,901	181	分擔員工保險費	8,532	7,692	職員及教員公保2,703,876元、勞保834,972元及健保4,993,152元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
96	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			140	134	(A)公教人員年滿50歲共39名，以每人3,500元編列健康檢查費，計136,500元(配合預算編列至千元，減列500元)；(B)工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0			4	10	聘僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			59	59	公教人員40歲以上未滿50歲共13名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計58,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,167	18Y	其他福利費	432	432	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*27人=432,000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			1,780	1,239	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,472	2	服務費用	6,655	6,944	
1,394	21	水電費	1,260	1,997	
1,159	212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0			600	600	電費(50,000元*12月=600,000元)。
0			0	737	
235	214	工作場所水費	360	360	水費(30,000元*12月=360,000元)。
82	22	郵電費	390	390	
14	221	郵費	60	60	公務用寄發郵件所需郵資。
59	222	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115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
9224	數據通信費	186	186	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元、網路升速1Gb通訊費12,000元*12月=144,000元)。
12923	旅運費	127	137	
129231	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		42	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人*8班=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400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。
15224	印刷裝訂與廣告費	135	135	
152241	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		100	100	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
1,29425	修理保養及保固費	1,796	1,722	
478252	一般房屋修護費	1,100	1,000	校舍、辦公室、廁所翻修費等相關經費。
148254	其他建築修護費	103	103	禮堂等對外開放場地修繕費。
424255	機械及設備修護費	126	126	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。
0		0	38	
50256	交通及運輸設備修護費	102	119	公務車輛(ARF-6095)養護費51,000元，公務車輛(BFM-6902)養護費51,000元，共編列公務車輛養護費102,000元。
0		34	0	公務車輛(KJA-3708)養護費34,000元。
116257	雜項設備修護費	48	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*48班)=48,800元)(配合預算編列至千元，減列800元)。
0		95	99	本校辦公器具養護費(1,048元*91人*1年=95,368元)(配合預算編列至千元，減列368元)。
0		114	114	本校雜項設備養護等相關經費。
29258	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。

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115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
4825Y	保固費	0	0	
7026	保險費	83	83	
70264	交通及運輸設備保險費	64	81	公務車輛(ARF-6095)保險費(含強制險及任意險金額)32,000元*1輛=32,000元，公務車輛(KJA-3708)保險費(含強制險及任意險金額)32,000元*1輛=32,000元，共編列公務車輛保險費(含強制險及任意險金額)64,000元。
0		17	0	公務車輛(BFM-6902)保險費(含強制險及任意險金額)17,000元*1輛=17,000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。
2,17827	一般服務費	2,512	2,223	
1276	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。
273279	外包費	60	60	校園保全系統服務等費用。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,70027D	計時與計件人員酬金	1,570	1,425	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資(含機補勞、健保及勞退金)(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)。(B)警衛人員特別休假未休之工資(校園安全維護費)31,000元。
0		523	475	(A)約用人員-身心障礙學生就學交通車司機薪資(38,000元*1人*13.5月=513,000元)。(B)約用人員-身心障礙學生就學交通車司機特別休假未休之工資10,260元(配合預算編列至千元，減列260元)。
0		5	0	約用人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
20427F	體育活動費	291	200	員工文康活動費(3,000元*97人=291,000元)。
7628	專業服務費	254	159	
35285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	50	外聘委員出席費(2,500元*60次=150,000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)。

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115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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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)。
27287	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		18	23	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
1288	委託考選訓練費	3	3	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
0		6	6	教職員工參加業務訓練等相關經費。
1328A	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(配合預算編列至千元，增列200元)。
9729	公共關係費	98	98	
97291	公共關係費	98	98	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,1783	材料及用品費	2,091	2,248	
17731	使用材料費	163	159	
177312	燃料	47	159	公務車輛(BFM-6902)油料費，柴油每公升28元*139公升*12月*1輛=46,704元(配合預算編列至千元，增列296元)。
0		52	0	公務車輛(ARF-6095)油料費，汽油每公升31元*139公升*12月*1輛=51,708元(配合預算編列至千元，增列292元)。
0		64	0	公務車輛(KJA-3708)油料費，柴油每公升28元*190公升*12月*1輛=63,840元(配合預算編列至千元，增列160元)。
1,00232	用品消耗	1,928	2,089	
361321	辦公(事務)用品	325	300	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		200	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		354	440	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。
208323	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115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。
80328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等相關經費。
34132Y	其他用品消耗	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		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		121	121	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		8	8	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，增列800元)。
134	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
1344	交通及運輸設備租金	30	30	
13442	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。
686	稅捐及規費(強制費)	45	44	
1161	土地稅	0	0	
11612	一般土地地價稅	0	0	
3364	消費與行為稅	27	27	
33646	使用牌照稅	22	27	公務車輛(ARF-6095)牌照稅11,230元，公務車輛(BFM-6902)牌照稅11,230元，共編列公務車輛牌照稅22,460元(配合預算編列至千元，減列460元)。
0		5	0	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)。
2566	規費	18	17	
3661	行政規費與強制費	1	2	公務車輛(ARF-6095)檢驗費，每年450元*2次=900元(配合預算編列至千元，增列100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115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	公務車輛(BFM-6902)檢驗費， 每年450元*1次=450元(配合預 算編列至千元，增列550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)。
22663	汽車燃料使用費	6	15	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		4	0	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)。
867	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	155	212	
271	會費	7	7	
2713	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。
3072	捐助、補助與獎助	44	37	
30726	獎助學員生給與	44	37	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎 助學金。
373	分擔	10	10	
373Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額。
3674	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	44	28	
36743	獎勵費用	44	28	市府下授(17)-資深優良教師獎 勵金。
1575	競賽及交流活動費	50	130	
15751	技能競賽	50	130	參加市內、外各項民俗、音樂 、學藝競賽等比賽相關經費。
11,9749	其他	13,760	13,498	
11,97491	其他支出	13,760	13,498	
11,97491Y	其他	30	30	附設幼兒園雜費收入50%做為教 學行政活動經費。
0		200	150	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		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺 額工友補助委辦費(23,000元*2 人*12月=552,000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115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		118	122	兒童節禮物(100元*1,175人=117,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			110	110	加強社會教育等相關經費。
0			235	245	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0			113	89	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			280	320	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*35人=280,000元)。
0			11,740	11,492	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0			6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(1班*2人*300元*9月=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			119	125	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(普通班44班*300元*9月=118,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			9	9	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*3人=9,000元)。
8655M	建築及設備計畫		1,000	1,200	
8655	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		1,000	1,200	
86551	購建固定資產		1,000	1,000	
0513	擴充改良房屋建築及設備		150	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。
80514	購置機械及設備		155	150	購置筆記型電腦(31,000元*5臺=155,000元)。
0			208	213	購置教學與行政等相關機械及設備等。

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115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
358	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。
427	516	購置雜項設備	165	165	購置86吋觸控螢幕(含黑板)(82,500元*2臺=165,000元)。
0			222	222	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。
0	52	購置無形資產	0	200	
0	521	購置電腦軟體	0	200	
177,816		總計	181,406	176,172	

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 115 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				180,406 180,406	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）。 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）。 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）。 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）。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,000 150	
交通及運輸設備				100	
其他設備				750	
合 計				181,406	

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 115 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				181,406 180,406	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等。
上年度預算數 國民教育計畫				176,172 174,972	114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				1,200	114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。
前年度決算數 國民教育計畫				177,816 176,951	113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 115 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				865	113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、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。
112年度決算數 國民教育計畫				159,766 159,116	112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。
建築及設備計畫				650	112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、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。
111年度決算數 國民教育計畫				152,500 152,055	111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 115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				445	111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、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。

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 115 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	95	-3	92	本校職員(含校長)7人及教師82人。普通班較上年度減少2班致教師減少3人，故共計減少3人。 約聘棒球隊指導員1人。 約僱身心障礙學生教師助理員1人。 本校工友1人。
職員	92	-3	89	
聘用人員	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	95	-3	92	

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。

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	88,812	1,392	1,154		11,535	9,637	230	33,593
國民教育計畫	88,812	1,392	1,154		11,535	9,637	230	33,593
正式人員	88,812		1,154		11,365	9,637	230	33,593
聘僱人員		1,392			170			
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1,570,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額528,000元。

龜山國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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115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		
158,160	151,946	用人費用	157,620	157,620	0		
89,629	88,680	正式員額薪資	88,812	88,812	0		
89,214	88,248	職員薪金	88,380	88,380	0		
415	432	工員工資	432	432	0		
2,246	1,573	聘僱及兼職人員薪資	1,681	1,681	0		
627	660	聘用人員薪金	744	744	0		
1,330	624	約僱職員薪金	648	648	0		
289	289	兼職人員酬金	289	289	0		
1,135	1,126	加（夜）班費	1,154	1,154	0		
1,135	1,126	未休假加班費	1,154	1,154	0		
22,987	20,302	獎金	21,402	21,402	0		
11,646	9,612	考績獎金	9,637	9,637	0		
11,286	10,560	年終獎金	11,535	11,535	0		
55	130	其他獎金	230	230	0		
31,000	30,669	退休及卹償金	33,593	33,593	0		
30,949	30,621	職員退休及離職金	33,521	33,521	0		
51	48	工員退休及離職金	72	72	0		
11,163	9,596	福利費	10,978	10,978	0		
8,901	7,692	分擔員工保險費	8,532	8,532	0		
96	221	傷病醫藥費	222	222	0		
2,167	1,683	其他福利費	2,224	2,224	0		
5,472	6,944	服務費用	6,655	6,655	0		
1,394	1,997	水電費	1,260	1,260	0		
1,159	1,637	工作場所電費	900	900	0		
235	360	工作場所水費	360	360	0		
82	390	郵電費	390	390	0		
14	60	郵費	60	60	0		
59	144	電話費	144	144	0		
9	186	數據通信費	186	186	0		
129	137	旅運費	127	127	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
129	132	國內旅費	122	122	0		
	5	貨物運費	5	5	0		
152	135	印刷裝訂與廣告費	135	135	0		
152	135	印刷及裝訂費	135	135	0		
1,294	1,722	修理保養及保固費	1,796	1,796	0		
478	1,000	一般房屋修護費	1,100	1,100	0		
148	103	其他建築修護費	103	103	0		
424	164	機械及設備修護費	126	126	0		
50	119	交通及運輸設備修護費	136	136	0		
116	262	雜項設備修護費	257	257	0		
29	74	其他資產修護費	74	74	0		
48		保固費	0	0	0		
70	83	保險費	83	83	0		
70	81	交通及運輸設備保險費	81	81	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,178	2,223	一般服務費	2,512	2,512	0		
1	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
273	120	外包費	120	120	0		
1,700	1,900	計時與計件人員酬金	2,098	2,098	0		
204	200	體育活動費	291	291	0		
76	159	專業服務費	254	254	0		
35	74	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	174	174	0		
27	63	委託檢驗(定)試驗認證費	58	58	0		
1	9	委託考選訓練費	9	9	0		
13	13	電腦軟體服務費	13	13	0		
97	98	公共關係費	98	98	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
97	98	公共關係費	98	98	0		
1,178	2,248	材料及用品費	2,091	2,091	0		
177	159	使用材料費	163	163	0		
177	159	燃料	163	163	0		
1,002	2,089	用品消耗	1,928	1,928	0		
361	1,040	辦公（事務）用品	879	879	0		
11	30	報章雜誌	30	30	0		
208	500	農業與園藝用品及環境美化費	500	500	0		
80	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
341	419	其他用品消耗	419	419	0		
13	80	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0		
13	30	交通及運輸設備租金	30	30	0		
13	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		
865	1,200	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	1,000	0	1,000		
865	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000		
	150	擴充改良房屋建築及設備	150	0	150		
80	363	購置機械及設備	363	0	363		
358	100	購置交通及運輸設備	100	0	100		
427	387	購置雜項設備	387	0	387		
	200	購置無形資產	0	0	0		
	200	購置電腦軟體	0	0	0		
68	44	稅捐及規費(強制費)	45	45	0		
11		土地稅	0	0	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
11		一般土地地價稅	0	0	0		
33	27	消費與行為稅	27	27	0		
33	27	使用牌照稅	27	27	0		
25	17	規費	18	18	0		
3	2	行政規費與強制費	3	3	0		
22	15	汽車燃料使用費	15	15	0		
86	212	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155	155	0		
2	7	會費	7	7	0		
2	7	職業團體會費	7	7	0		
30	37	捐助、補助與獎助	44	44	0		
30	37	獎助學員生給與	44	44	0		
3	10	分擔	10	10	0		
3	10	分擔其他費用	10	10	0		
36	28	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0		
36	28	獎勵費用	44	44	0		
15	130	競賽及交流活動費	50	50	0		
15	130	技能競賽	50	50	0		
11,974	13,498	其他	13,760	13,760	0		
11,974	13,498	其他支出	13,760	13,760	0		
11,974	13,498	其他	13,760	13,760	0		
177,816	176,172	合 計	181,406	180,406	1,000		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

單位:新臺幣千元

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
37,439	資 產 合 計	30,439	33,939	-3,500
37,439	資 產	30,439	33,939	-3,500
37,439	流動資產	30,439	33,939	-3,500
35,724	現金	28,724	32,224	-3,500
35,724	銀行存款	28,724	32,224	-3,500
1,715	預付款項	1,715	1,715	0
1,715	預付費用	1,715	1,715	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
27,800	代管資產	27,800	27,800	0
-27,800	應付代管資產	-27,800	-27,800	0
19,966	負 債	19,966	19,966	0
18,525	流動負債	18,525	18,525	0
18,525	應付款項	18,525	18,525	0
18,525	應付代收款	18,525	18,525	0
0	應付費用	0	0	0
1,441	其他負債	1,441	1,441	0
1,441	什項負債	1,441	1,441	0
1,441	存入保證金	1,441	1,441	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
17,473	基金餘額	10,473	13,973	-3,500
17,473	基金餘額	10,473	13,973	-3,500
17,473	基金餘額	10,473	13,973	-3,500
17,473	累積餘額	10,473	13,973	-3,500
37,439	負債及基金餘額合計	30,439	33,939	-3,500

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115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	362,857								362,857
土地改良物	14,651	14,061						300	290
房屋及建築	253,070	169,469	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。	6,743	77,008
機械及設備	25,251	16,839	363	(1)			購置教學與行政等相關機械及設備等。	3,599	5,176
交通及運輸設備	12,679	9,086	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。	1,370	2,323
雜項設備	24,027	17,623	387	(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。	3,214	3,577
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	234				153	(11)	電腦軟體攤銷數。		81
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	692,769	227,078	1,000		153			15,226	451,312

註：