

特別收入 15-63

中華民國 110 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
桃園市立龜山國民中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龜山國民中學編

桃園市立龜山國民中學
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 110 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	15	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	26	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 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 3 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 104 人、行政人員 12 人、工友 1 人，共計 118 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

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	30 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、球場、禮堂及體育館等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 6,359 萬元	市府撥入經費收入。

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 6,459 萬 8,000 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	60 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關電腦、冷氣機、廣播設備及圖書等。

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 6,389 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,386 萬元，增加 3 萬 8,000 元，約 0.02%，主要係場地收費收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 6,519 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,516 萬元，增加 3 萬 8,000 元，約 0.02%，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 130 萬元，較上年度預算數差短 130 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 130 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）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 6,287 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,317 萬 8,559 元，執行率 100.18%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 1 萬 8,586 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 1,750 元。 2. 租金收入 7,882 元。 3. 利息收入 8,781 元。 4. 其他財產收入 3 萬 7,700 元等。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,158 萬 8,586 元。 2. 政府其他撥入收入 143 萬 2,896 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 7 萬 2,378 元。
基金用途	預算數 1 億 6,417 萬 8,000 元，決算數 1 億 5,873 萬 4,530 元，執行率 96.68%。	
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 6,342 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,856 萬 4,451 元，執行率 97.03%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園防火門及熱水器等設備、增（汰）購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 75

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

	需相關設備等。	萬 4,000 元，決算數 17 萬 79 元，執行率 22.56%。
--	---------	-------------------------------------

二、上年度已過期間（109 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 9,541 萬 3,000 元，實際執行數 9,630 萬 7,415 元，執行率 100.94%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 2,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 6,830 元。 2. 利息收入 3,354 元。 3. 其他財產收入 1 萬 6,350 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,549 萬 7,136 元。 2. 政府其他撥入收入 77 萬 7,104 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 4,641 元。
基金用途	預算分配數 9,541 萬 3,000 元，實際執行數 8,831 萬 9,378 元，執行率 92.57%。	
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 9,483 萬 3,000 元，實際執行數 8,814 萬 5,073 元，執行率 92.95%。
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	辦理校園消防及變電站設備、增（汰）購鐵捲門及行政與教學相關設備等。預算分配數 58 萬元，實際執行

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

		數 17 萬 4,305 元，執行率 30.05%。
--	--	-------------------------------

桃園市立龜山國民中學
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110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)
163,179	基金來源	163,898	163,860	38
19	徵收及依法分配收入	0	0	0
19	違規罰款收入	0	0	0
66	財產收入	308	181	127
12	財產處分收入	0	10	-10
8	租金收入	0	135	-135
9	利息收入	8	6	2
38	其他財產收入	300	30	270
163,021	政府撥入收入	163,590	163,617	-27
161,589	公庫撥款收入	163,590	163,617	-27
1,433	政府其他撥入收入	0	0	0
72	其他收入	0	62	-62
72	雜項收入	0	62	-62
158,735	基金用途	165,198	165,160	38
158,564	國民教育計畫	164,598	164,580	18
158,564	國民中學教育	164,598	164,580	18
170	建築及設備計畫	600	580	20
0	交通及運輸設備	70	70	0
170	其他設備	510	490	20
0	無形資產	20	20	0
4,444	本期賸餘（短絀－）	-1,300	-1,300	0
6,525	期初基金餘額	9,669	5,225	4,444
0	解繳公庫	0	0	0
10,969	期末基金餘額	8,369	3,925	4,444

備註：

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-1,300	本期短絀係移用以前基金餘額1,300,000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)	-1,300	
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)	-1,300	
期初現金及約當現金	26,615	
期末現金及約當現金	25,315	

註：

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 110 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				308	
利息收入	年	1	8,000	8	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	300,000	300	教室及體育館等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				163,590	
公庫撥款收入	年	1	163,590,000	163,590	市府撥入經費。
總 計：				163,898	

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
158,564	53	國民教育計畫	164,598	164,580	
149,899	1	用人費用	154,381	154,284	
102,011	11	正式員額薪資	103,968	103,512	
101,629	113	職員薪金	103,584	103,128	教員職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)。(來自用人費用明細資料)
	383	工員工資	384	384	工友薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
	518	聘僱及兼職人員薪資	679	679	
	518	兼職人員酬金	679	679	兼代課鐘點費。
	737	超時工作報酬	981	927	
	737	加班費	981	927	教員職員工友不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
	23,429	獎金	22,886	23,091	
	10,870	考績獎金	10,814	10,726	教員職員工友考績獎金。(來自用人費用明細資料)
	12,557	年終獎金	12,037	12,270	教員職員工友年終獎金。(來自用人費用明細資料)
	0		20	20	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
	3	其他獎金	15	75	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
	12,435	退休及卹償金	14,600	13,233	
	12,410	職員退休及離職金	8,892	9,012	教員職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
	0		5,672	4,185	市府下授(45)-退休撫卹金。
	25	工員退休及離職金	36	36	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
	10,769	福利費	11,267	12,842	
	9,374	分擔員工保險費	9,732	9,924	公保費3,212,000元、勞保費292,000元及健保費6,228,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
	71	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
	0		105	98	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*30人=105,000元)。
	0		87	88	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*25人=87,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
	1,324	其他福利費	496	464	教員職員休假補助(16,000元*31人=496,000元)。(來自用人費用明細資料)

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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	24	24	核定有案之撫卹人員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(撫卹人員2人+工友2人)=24,000元)。
0		807	2,228	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,5762	服務費用	5,681	5,663	
1,42321	水電費	1,780	1,780	
1,289212	工作場所電費	120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,460	1,460	電費。
134214	工作場所水費	200	200	水費。
15722	郵電費	267	267	
25221	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資等。
107222	電話費	200	200	公務用電話費。
25224	數據通信費	42	42	FTTB校園專案電路月租費(3,500元*12月=42,000元)。
19123	旅運費	216	225	
188231	國內旅費	70	70	教學及行政等業務出差費。
0		36	38	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*14班*1.5人=35,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		90	97	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*14班*1.5人=90,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
3235	貨物運費	20	20	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資。
14424	印刷裝訂與廣告費	229	229	
144241	印刷及裝訂費	14	14	單位預算書及追加減預算等印製費。
0		215	215	教學及行政各類表冊、刊物、單據等印製相關經費。
1,13225	修理保養及保固費	1,301	1,260	
302252	一般房屋修護費	56	56	教室等對外開放場地修繕相關經費。
0		238	238	校舍、辦公室等建物之裝修、隔間、修繕維護等相關經費。
0		0	135	
309255	機械及設備修護費	50	50	資訊教學相關設備暨機房、網路等各項設備維修保養等相關經費。
0		233	233	辦公用機械設備、校舍冷氣系統、電力、電梯及教學等機械設施及設備養護相關經費。

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
282560	交通及運輸設備修護費	025	5126	大客車691-WF養護費(25,500元*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
4932570	雜項設備修護費	30046	30046	校務及教學設備保養維修費。
0		123	125	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		130	0	本校辦公器具養護費(1,048元*117人*1年=122,616元)(配合預算編列至千元，增列384元)。
0258	其他資產修護費	100	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
3626	保險費	44	76	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
35264	交通及運輸設備保險費	32	64	大客車691-WF保險費(強制險及任意險)(32,000元*1輛=32,000元)。
126Y	其他保險費	12	12	學生參加各項活動、競賽等意外及醫療保險相關費用。
1,29427	一般服務費	1,488	1,478	
942279	外包費	90	90	校園保全系統等校園安全相關經費。
0		955	955	委外校警相關經費。
25227D	計時與計件人員酬金	325	313	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
10027F	體育活動費	118	120	員工文康活動費(1,000元*118人=118,000元)。
10128	專業服務費	257	249	
42282	專技人員酬金	25	25	電機技師費等相關經費。
30285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	各項研習、活動外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		20	20	各項研習、活動內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		24	24	專業成長研習外聘講師鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
0		38	38	各項活動或採購案等外聘專家學者出席費(2,500元*15次=37,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		24	24	專業成長研習內聘講師鐘點費(1,000元*24節=24,000元)。
13287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查之簽證及申報等相關經費。

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	2	2	參加勞工安全衛生等訓練費用。
0		30	30	教職員工參加業務相關訓練費用。
1728A	電腦軟體服務費	30	22	排課系統維護費20,000元。薪資系統維護費10,000元。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
8223	材料及用品費	992	1,041	
6531	使用材料費	55	104	
65312	燃料	55	57	大客車691-WF油料(24元*190公升*12月=54,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0		0	47	
75732	用品消耗	937	937	
450321	辦公(事務)用品	110	110	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		54	54	班級佈置、文具紙張等班級相關事務所需各類用品及用具。
0		30	30	網路及電腦管理、資訊教學等相關用品耗材費用。
0		337	337	行政用文具紙張、碳粉、電腦耗材及辦公事務用品等非消耗品相關經費。
19322	報章雜誌	40	40	報章及雜誌期刊及教學、行政參考用書等相關經費。
51323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	環境佈置、綠美化校園等相關經費。
0		20	20	環境保護消毒等相關經費。
0		72	72	環境整潔維護等各類用品用具相關經費。
24324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學用化學藥劑與實驗用品等相關經費。
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	衛生保健用品等相關經費。
17532Y	其他用品消耗	5	5	交通安全材料相關經費。
0		50	50	體育教學用各項球類及器材等相關經費。
0		100	100	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
032Y	其他用品消耗	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*3班*2學期=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)(4,000元*2台=8,000元)。
3824	租金、償債、利息及相關手續費	431	431	
38245	雜項設備租金	431	431	
382451	雜項設備租金	431	431	租賃影印機等設備相關經費。
336	稅捐及規費(強制費)	12	33	
2064	消費與行為稅	5	20	
20646	使用牌照稅	5	5	大客車691-WF牌照稅4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	15	
1466	規費	7	13	
1661	行政規費與強制費	1	1	大客車691-WF檢驗費(450元+300元=750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
12663	汽車燃料使用費	6	5	大客車691-WF燃料使用費6,876元(配合預算編列至千元，減列876元)。
0		0	7	
747	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229	201	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	0	
0743	獎勵費用	28	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
7375	競賽及交流活動費	200	200	
73751	技能競賽	200	200	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽及交流活動等相關經費。
2,7779	其他	2,872	2,927	
2,77791	其他支出	2,872	2,927	

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
2,777	91Y	其他	30	30	親職教育等辦理加強社會教育相關經費。
0			30	30	辦理畢業典禮活動相關經費。
0			220	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			1,598	1,700	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			61	62	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(44-6班)=61,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			189	189	辦理新生訓練及其他慶典、活動等相關經費。
0			216	228	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
170	5M	建築及設備計畫	600	580	
170	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	580	
170	51	購建固定資產	580	560	
137	514	購置機械及設備	75	50	筆記型電腦汰換費用(25,000元*3台=75,000元)。
0			168	140	教學及辦公用個人電腦設備(含作業系統、不含office、含螢幕)(28,000元*6台=168,000元)。
0			167	200	充實教學及行政業務用機器...等設備。
0	515	購置交通及運輸設備	70	70	充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統...等設備。
33	516	購置雜項設備	100	100	充實辦公室、教室、教學及校務用冷氣機、單槍、圖書...等設備。
0	52	購置無形資產	20	20	
0	521	購置電腦軟體	20	20	辦公及教學用軟體費用如排版軟體、影音編輯軟體、無硬系統軟體等。
158,735		總計	165,198	165,160	

桃園市立龜山國民中學
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 110 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 國民中學教育				164,598 164,598	支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、稅捐及規費、會費與獎勵及其他經常性等相關經費(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 交通及運輸設備				600 70	充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統...等設備(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
其他設備				510	汰換電腦及充實教學及行政業務等機械及雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
無形資產				20	辦公與教學用軟體費用(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				165,198	

桃園市立龜山國民中學
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 110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				165,198 164,598	本年度預計支應基本開支項目（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、其他等等。 本年度預計支應購置教學設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等。 109年度支應基本開支項目（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、其他等等。 109年度支應購置教學設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等。 108年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。 108年度決算數係支應購置機械設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體。
建築及設備計畫				600	
上年度預算數 國民教育計畫				165,160 164,580	
建築及設備計畫				580	
前年度決算數 國民教育計畫				158,735 158,564	
建築及設備計畫				170	
107年度決算數				161,447	

桃園市立龜山國民中學
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 110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
國民教育計畫				161,209	107年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				239	107年度決算數係支應購置機械設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體。
106年度決算數 國民教育計畫				156,115 153,177	106年度決算數153,176,878元，用人費用144,378,267元，服務費用5,480,564元，材料及用品費816,148元，租金及償債利息302,262元，稅捐及規費44,216元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費2,056,298元，其他99,123元。
建築及設備計畫				2,939	106年度決算數2,938,518元，其中機械及設備240,858元，交通及運輸設備2,697,660元，什項設備0元，無形資產0元。

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 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	120	-2	118	本年度編列校長1人、教師103人、教 練1人、行政人 員12人，共117人； 因普通班減1班致教 師減少2人。
職員	119	-2	117	
工友	1	0	1	
總 計	120	-2	118	

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集中式身障班按時計資助理員1人及外包費委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市立龜
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	103,968		981		12,057	10,814	15	14,600
國民教育計畫	103,968		981		12,057	10,814	15	14,600
正式人員	103,968		981		12,057	10,814	15	14,600
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，外包費委外校警2人，預算金額955,000元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
149,899	154,284	用人費用	154,381	154,381	0		
102,011	103,512	正式員額薪資	103,968	103,968	0		
101,629	103,128	職員薪金	103,584	103,584	0		
383	384	工員工資	384	384	0		
518	679	聘僱及兼職人員薪資	679	679	0		
518	679	兼職人員酬金	679	679	0		
737	927	超時工作報酬	981	981	0		
737	927	加班費	981	981	0		
23,429	23,091	獎金	22,886	22,886	0		
10,870	10,726	考績獎金	10,814	10,814	0		
12,557	12,290	年終獎金	12,057	12,057	0		
3	75	其他獎金	15	15	0		
12,435	13,233	退休及卹償金	14,600	14,600	0		
12,410	13,197	職員退休及離職金	14,564	14,564	0		
25	36	工員退休及離職金	36	36	0		
10,769	12,842	福利費	11,267	11,267	0		
9,374	9,924	分擔員工保險費	9,732	9,732	0		
71	202	傷病醫藥費	208	208	0		
1,324	2,716	其他福利費	1,327	1,327	0		
4,576	5,663	服務費用	5,681	5,681	0		
1,423	1,780	水電費	1,780	1,780	0		
1,289	1,580	工作場所電費	1,580	1,580	0		
134	200	工作場所水費	200	200	0		
157	267	郵電費	267	267	0		
25	25	郵費	25	25	0		
107	200	電話費	200	200	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
191	225	旅運費	216	216	0		
188	205	國內旅費	196	196	0		
3	20	貨物運費	20	20	0		

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
144	229	印刷裝訂與廣告費	229	229	0		
144	229	印刷及裝訂費	229	229	0		
1,132	1,260	修理保養及保固費	1,301	1,301	0		
302	429	一般房屋修護費	294	294	0		
309	283	機械及設備修護費	283	283	0		
28	77	交通及運輸設備修護費	25	25	0		
493	471	雜項設備修護費	599	599	0		
		其他資產修護費	100	100	0		
36	76	保險費	44	44	0		
35	64	交通及運輸設備保險費	32	32	0		
1	12	其他保險費	12	12	0		
1,294	1,478	一般服務費	1,488	1,488	0		
942	1,045	外包費	1,045	1,045	0		
252	313	計時與計件人員酬金	325	325	0		
100	120	體育活動費	118	118	0		
101	249	專業服務費	257	257	0		
42	25	專技人員酬金	25	25	0		
30	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0		
13	24	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0		
	32	委託考選訓練費	32	32	0		
17	22	電腦軟體服務費	30	30	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
822	1,041	材料及用品費	992	992	0		
65	104	使用材料費	55	55	0		
65	104	燃料	55	55	0		

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
757	937	用品消耗	937	937	0		
450	531	辦公（事務）用品	531	531	0		
19	40	報章雜誌	40	40	0		
51	107	農業與園藝用品及環境美化費	107	107	0		
24	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
37	37	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	0		
175	192	其他用品消耗	192	192	0		
382	431	租金、償債、利息及相關手續費	431	431	0		
382	431	雜項設備租金	431	431	0		
382	431	雜項設備租金	431	431	0		
170	580	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600		
170	560	購建固定資產	580	0	580		
137	390	購置機械及設備	410	0	410		
	70	購置交通及運輸設備	70	0	70		
33	100	購置雜項設備	100	0	100		
	20	購置無形資產	20	0	20		
	20	購置電腦軟體	20	0	20		
33	33	稅捐及規費(強制費)	12	12	0		
20	20	消費與行為稅	5	5	0		
20	20	使用牌照稅	5	5	0		
14	13	規費	7	7	0		
1	1	行政規費與強制費	1	1	0		
12	12	汽車燃料使用費	6	6	0		
74	201	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229	229	0		
1	1	會費	1	1	0		

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	1	職業團體會費	1	1	0		
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	28	28	0		
		獎勵費用	28	28	0		
73	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
73	200	技能競賽	200	200	0		
2,777	2,927	其他	2,872	2,872	0		
2,777	2,927	其他支出	2,872	2,872	0		
2,777	2,927	其他	2,872	2,872	0		
158,735	165,160	合 計	165,198	164,598	600		

桃園市立龜山國民中學
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110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：110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：
管理用公務車輛：小客貨兩用車1輛、大客車1輛。

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
55,746	資 產 合 計	53,146	54,446	-1,300
55,746	資 產	53,146	54,446	-1,300
28,037	流動資產	25,437	26,737	-1,300
27,915	現金	25,315	26,615	-1,300
27,915	銀行存款	25,315	26,615	-1,300
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
121	預付款項	121	121	0
121	預付費用	121	121	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
27,710	其他資產	27,710	27,710	0
27,710	什項資產	27,710	27,710	0
27,710	代管資產	27,710	27,710	0
44,777	負 債	44,777	44,777	0
14,032	流動負債	14,032	14,032	0
14,032	應付款項	14,032	14,032	0
14,032	應付代收款	14,032	14,032	0
30,746	其他負債	30,746	30,746	0
30,746	什項負債	30,746	30,746	0
3,036	存入保證金	3,036	3,036	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
27,710	應付代管資產	27,710	27,710	0
10,969	基金餘額	8,369	9,669	-1,300
10,969	基金餘額	8,369	9,669	-1,300
10,969	基金餘額	8,369	9,669	-1,300
10,969	累積餘額	8,369	9,669	-1,300
55,746	負債及基金餘額合計	53,146	54,446	-1,300

信託代理與保證資產
保管品
保證品

319 信託代理與保證負債
0 應付保管品
319 應付保證品

319
0
319

桃園市立龜山國民中學
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地	386,173								386,173
土地改良物	478	301						24	153
房屋及建築	154,812	32,110						7,663	115,039
機械及設備	27,408	19,652	410	(1)			購置辦公室 個人電 腦、筆記型 電腦及其他 相關機械設 備等。	2,244	5,922
交通及運輸設備	10,849	7,820	70	(1)			購置教學及 校務用廣播 系統等設 備。	1,142	1,957
雜項設備	30,884	25,825	100	(1)			購置教學及 校務用冷氣 機、單 槍、圖書等 設備。	2,072	3,087
購建中固定資產									
電腦軟體	144		20	(1)			購置辦公及 教學用排版 軟體、影音 編輯軟 體、無硬系 統等軟體。	16	148
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	610,748	85,708	600					13,161	512,479

註：