

特別收入 16-63

中華民國 111 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 111 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)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 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 111 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 99 人、行政人員 12 人、工友 1 人，共計 113 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

一、基金來源

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 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	40 萬 5,000 元	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。
政府撥入收入	1 億 6,743 萬 4,000 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 6,895 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	258 萬 3,000 元	校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良、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 6,783 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,474 萬 8,000 元，增加 309 萬 1,000 元，約 1.88%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 7,153 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,604 萬 8,000 元，增加 549 萬 1,000 元，約 3.31%，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 370 萬元，較上年度預算數差短 130 萬元，增加 240 萬元，約 184.62%，將移用以前基金餘額 370 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 111 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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1億6,386萬元,決算數1億6,079萬7,554元,執行率98.13%。	
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7,300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 4,940 元。 2. 租金收入 13 萬 5,645 元。 3. 利息收入 5,247 元。 4. 其他財產收入 3 萬 4,100 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 5,894 萬 7,849 元。 2. 政府其他撥入收入 164 萬 4,923 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 7,550 元。
基金用途	預算數1億6,516萬元,決算數1億6,198萬6,243元,執行率98.08%。	
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1億6,458萬元,決算數1億6,148萬2,838元,執行率98.12%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園消防及電氣設施修繕暨更新工程、增(汰)購電腦、行政及教學相關設備等。

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 111 年度

	需相關設備等。	預算數 58 萬元，決算數 50 萬 3,405 元，執行率 86.79%。
--	---------	--

二、上年度已過期間（110 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 9,652 萬 7,000 元，實際執行數 9,790 萬 7,187 元，執行率 101.43%。	
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 1,348 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 4,010 元。 2. 利息收入 1,189 元。 3. 其他財產收入 14 萬 1,760 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,657 萬 9,855 元。 2. 政府其他撥入收入 117 萬 2,181 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 6,844 元。
基金用途	預算分配數 9,652 萬 7,000 元，實際執行數 8,902 萬 7,891 元，執行率 92.23%。	
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 9,532 萬元，實際執行數 8,808 萬 4,066 元，執行率 92.41%。
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）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 120 萬 7,000 元，實際執行數 94 萬 3,825 元，執行率

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 111 年度

		78.20%。
--	--	---------

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111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(-)
160,798	基金來源	167,839	164,748	3,091
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
190	財產收入	405	308	97
15	財產處分收入	0	0	0
136	租金收入	0	0	0
5	利息收入	5	8	-3
34	其他財產收入	400	300	100
160,593	政府撥入收入	167,434	164,440	2,994
158,948	公庫撥款收入	167,434	164,440	2,994
1,645	政府其他撥入收入	0	0	0
8	其他收入	0	0	0
8	雜項收入	0	0	0
161,986	基金用途	171,539	166,048	5,491
161,483	國民教育計畫	168,956	164,598	4,358
161,483	國民中學教育	168,956	164,598	4,358
503	建築及設備計畫	2,583	1,450	1,133
0	營建及修建工程	1,500	0	1,500
0	交通及運輸設備	70	920	-850
503	其他設備	1,013	510	503
0	無形資產	0	20	-20
-1,189	本期賸餘 (短絀一)	-3,700	-1,300	-2,400
10,969	期初基金餘額	8,480	9,669	-1,189
0	解繳公庫	0	0	0
9,780	期末基金餘額	4,780	8,369	-3,589

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111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)	-3,700	本期短絀係移用以前基金餘額3,700,000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)	-3,700	
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)	-3,700	
期初現金及約當現金	31,814	
期末現金及約當現金	28,114	

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 111 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				405	
利息收入	年	1	5,000	5	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	400,000	400	教室及體育館等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				167,434	
公庫撥款收入	年	1	167,434,000	167,434	市府撥入經費。
總 計：				167,839	

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111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
161,483	<b>國民教育計畫</b>	168,956	164,598	
53	<b>用人費用</b>	157,512	154,381	
152,778	<b>正式員額薪資</b>	106,104	103,968	
11	<b>職員薪金</b>	105,720	103,584	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)
102,659	<b>工員工資</b>	384	384	工友薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
113	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	679	679	
383	<b>兼職人員酬金</b>	679	679	兼代課鐘點費。
12	<b>超時工作報酬</b>	924	981	
527	<b>加班費</b>	924	981	教員職員工友不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
124	<b>獎金</b>	22,745	22,886	
527	<b>考績獎金</b>	11,068	10,814	教員職員工友考績獎金。(來自用人費用明細資料)
13	<b>年終獎金</b>	11,497	12,037	教員職員工友年終獎金。(來自用人費用明細資料)
957	<b>其他獎金</b>	20	20	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
131	<b>退休及卹償金</b>	160	15	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
957	<b>職員退休及離職金</b>	15,204	14,600	教員職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
24,264	<b>工員退休及離職金</b>	8,496	8,892	市府下授(45)-退休撫卹金。
15	<b>福利費</b>	6,672	5,672	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
11,795	<b>分擔員工保險費</b>	9,348	9,732	公保費3,085,000元、勞保費280,000元及健保費5,983,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
152	<b>傷病醫藥費</b>	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		151	105	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*43人=150,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		81	87	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*23人=80,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

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111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
2,314	18Y 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		1,788	807	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		448	496	教員職員休假補助(16,000元*28人=448,000元)。(來自用人費用明細資料)
4,639	2 服務費用	6,179	5,681	
1,256	21 水電費	1,780	1,780	
1,093	212 工作場所電費	1,060	1,460	電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		400	0	操場教室體育館等對外開放場地場租收入電費分攤款。
163	214 工作場所水費	200	200	水費。
148	22 郵電費	187	267	
24	221 郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資等。
101	222 電話費	120	200	公務用電話費。
24	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
121	23 旅運費	210	216	
119	231 國內旅費	70	70	教學及行政等業務出差費。
0		36	36	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		84	90	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*13班*1.5人=83,850元)(配合預算編列至千元，增列150元)。
2	235 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。
133	24 印刷裝訂與廣告費	229	229	
133	241 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。
1,443	25 修理保養及保固費	1,860	1,301	
221	252 一般房屋修護費	0	56	
0		454	238	校舍、辦公室等建物之裝修、隔間、修繕維護等相關經費。
493	255 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。

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111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
0255	機械及設備修護費	314	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。
43256	交通及運輸設備修護費	8	25	小客貨兩用車BKR0035養護費(8,500元*1輛=8,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		34	0	大客車691-WF養護費(34,000元*1輛=34,000元)。
686257	雜項設備修護費	360	300	校務及教學設備保養維修費。
0		44	46	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		117	123	本校辦公器具養護費(1,048元*112人*1年=117,376元)(配合預算編列至千元，減列376元)。
0		139	130	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0258	其他資產修護費	340	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
3026	<b>保險費</b>	76	44	
29264	交通及運輸設備保險費	64	32	大客車691-WF保險費(強制險及任意險)(32,000元*1輛=32,000元)。小客貨兩用車BKR0035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。
1,32427	<b>一般服務費</b>	1,483	1,488	
934279	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。
29727D	計時與計件人員酬金	325	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
9427F	體育活動費	113	118	員工文康活動費(1,000元*113人=113,000元)。
8528	<b>專業服務費</b>	255	257	
25282	專技人員酬金	25	25	電機技師費等相關經費。
19285	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)。

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111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	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)。
24287	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。
0		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	28	30	排課系統維護費15,000元、薪資系統維護費5,000元、差勤系統維護費8,000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)。
7893	材料及用品費	1,044	992	
6231	使用材料費	107	55	
62312	燃料	107	55	大客車691-WF油料(27元*2,280公升=61,560元)、小客貨兩用車BKR0035油料(27元*1,668公升=45,036元)(配合預算編列至千元，增列404元)。
72732	用品消耗	937	937	
384321	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		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。
0		30	30	網路及電腦管理、資訊教學等相關用品耗材費用。
10322	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。
61323	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。

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111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
14324	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。
103328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	衛生保健用品等相關經費。
15532Y	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		70	100	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
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*3班*2學期=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		30	0	電腦螢幕(5,000元*6台=30,000元)。
3724	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	460	431	
37245	<b>雜項設備租金</b>	460	431	
372451	雜項設備租金	460	431	租賃影印機等設備相關經費。
336	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	31	12	
2064	<b>消費與行為稅</b>	16	5	
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		11	0	小客貨兩用車BKR0035牌照稅11,230元(配合預算編列至千元，減列230元)。
1366	<b>規費</b>	15	7	
1661	行政規費與強制費	1	1	大客車691-WF檢驗費600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1	0	小客貨兩用車BKR0035檢驗費450元(配合預算編列至千元，增列550元)。
12663	汽車燃料使用費	6	6	小客貨兩用車BKR0035燃料使用費6,180元(配合預算編列至千元，減列180元)。

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111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
0663	汽車燃料使用費	7	0	大客車691-WF燃料使用費6,876元(配合預算編列至千元，增列124元)。
407	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	249	229	
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	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	48	28	
0743	獎勵費用	48	28	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3975	<b>競賽及交流活動費</b>	200	200	
39751	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。
2,8329	<b>其他</b>	3,481	2,872	
2,83291	其他支出	3,481	2,872	
2,83291Y	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		189	189	辦理新生訓練及其他慶典、活動等相關經費。
0		215	216	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		2,243	1,598	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		185	220	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		61	61	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42-6班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
5035M	<b>建築及設備計畫</b>	2,583	1,450	
5035	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,583	1,450	
50351	購建固定資產	2,583	1,430	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。
301514	購置機械及設備	75	75	筆記型電腦汰換費用(25,000元*3台=75,000元)。

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111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
0514	購置機械及設備	138	168	教學及辦公用個人電腦設備(含作業系統、不含office)(23,000元*6台=138,000元)。
0		567	167	電視牆、充實教學及行政業務用機器...等設備。
0		33	0	無線基地台含授權3台。
0515	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。
0		0	850	
203516	購置雜項設備	200	100	充實辦公室、教室、教學及校務用冷氣機、單槍、圖書...等設備。
052	<b>購置無形資產</b>	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
161,986	總計	171,539	166,048	

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 111 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				168,956	
國民中學教育				168,956	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				2,583	
營建及修建工程				1,500	校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。
交通及運輸設備				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				1,013	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)。
合 計				171,539	

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 111 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				171,539 168,956	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。
建築及設備計畫				2,583	
上年度預算數 國民教育計畫				166,048 164,598	110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。
建築及設備計畫				1,450	
前年度決算數 國民教育計畫				161,986 161,483	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、其他等等。

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 111 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				503	109年度決算數係支 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				158,735	
國民教育計畫				158,564	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、其他等等。
建築及設備計畫				170	108年度決算數係支 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。
107年度決算數				161,447	
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 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。
建築及設備計畫				239	107年度決算數係支 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。

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 111 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	118	-5	113	本年度編列校長1人、教師98人、教練1人、行政人員12人，共112人；因普通班減2班致教師減少5人。
職員	117	-5	112	
工友	1	0	1	
總 計	118	-5	113	

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。

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	106,104		924		11,517	11,068	160	15,204
國民教育計畫	106,104		924		11,517	11,068	160	15,204
正式人員	106,104		924		11,517	11,068	160	15,204
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  
111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				
		9,348	248		2,260		156,833	679	157,512
		9,348	248		2,260		156,833	679	157,512
		9,348	248		2,260		156,833		156,833
								679	679

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111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	
152,778	154,381	用人費用	157,512	157,512	0	
102,659	103,968	正式員額薪資	106,104	106,104	0	
102,276	103,584	職員薪金	105,720	105,720	0	
383	384	工員工資	384	384	0	
527	679	聘僱及兼職人員薪資	679	679	0	
527	679	兼職人員酬金	679	679	0	
957	981	超時工作報酬	924	924	0	
957	981	加班費	924	924	0	
24,264	22,886	獎金	22,745	22,745	0	
11,795	10,814	考績獎金	11,068	11,068	0	
12,469	12,057	年終獎金	11,517	11,517	0	
	15	其他獎金	160	160	0	
12,672	14,600	退休及卹償金	15,204	15,204	0	
12,647	14,564	職員退休及離職金	15,168	15,168	0	
25	36	工員退休及離職金	36	36	0	
11,699	11,267	福利費	11,856	11,856	0	
9,328	9,732	分擔員工保險費	9,348	9,348	0	
58	208	傷病醫藥費	248	248	0	
2,314	1,327	其他福利費	2,260	2,260	0	
4,639	5,681	服務費用	6,179	6,179	0	
1,256	1,780	水電費	1,780	1,780	0	
1,093	1,580	工作場所電費	1,580	1,580	0	
163	200	工作場所水費	200	200	0	
148	267	郵電費	187	187	0	
24	25	郵費	25	25	0	
101	200	電話費	120	120	0	
24	42	數據通信費	42	42	0	
121	216	旅運費	210	210	0	
119	196	國內旅費	190	190	0	
2	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111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	
133	229	印刷裝訂與廣告費	229	229	0	
133	229	印刷及裝訂費	229	229	0	
1,443	1,301	修理保養及保固費	1,860	1,860	0	
221	294	一般房屋修護費	454	454	0	
493	283	機械及設備修護費	364	364	0	
43	25	交通及運輸設備修護費	42	42	0	
686	599	雜項設備修護費	660	660	0	
	100	其他資產修護費	340	340	0	
30	44	保險費	76	76	0	
29	32	交通及運輸設備保險費	64	64	0	
1	12	其他保險費	12	12	0	
1,324	1,488	一般服務費	1,483	1,483	0	
934	1,045	外包費	1,045	1,045	0	
297	325	計時與計件人員酬金	325	325	0	
94	118	體育活動費	113	113	0	
85	257	專業服務費	255	255	0	
25	25	專技人員酬金	25	25	0	
19	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0	
24	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	30	電腦軟體服務費	28	28	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
789	992	材料及用品費	1,044	1,044	0	
62	55	使用材料費	107	107	0	
62	55	燃料	107	107	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111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	
727	937	用品消耗	937	937	0	
384	531	辦公(事務)用品	531	531	0	
10	40	報章雜誌	40	40	0	
61	107	農業與園藝用品及 環境美化費	107	107	0	
14	30	化學藥劑與實驗用 品	30	30	0	
103	37	醫療用品(非醫療院 所使用)	37	37	0	
155	192	其他用品消耗	192	192	0	
372	431	租金、償債、利息及相 關手續費	460	460	0	
372	431	雜項設備租金	460	460	0	
372	431	雜項設備租金	460	460	0	
503	1,450	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,583	0	2,583	
503	1,430	購建固定資產	2,583	0	2,583	
		擴充改良房屋建築 及設備	1,500	0	1,500	
301	410	購置機械及設備	813	0	813	
	920	購置交通及運輸設 備	70	0	70	
203	100	購置雜項設備	200	0	200	
	20	購置無形資產	0	0	0	
	20	購置電腦軟體	0	0	0	
33	12	稅捐及規費(強制費)	31	31	0	
20	5	消費與行為稅	16	16	0	
20	5	使用牌照稅	16	16	0	
13	7	規費	15	15	0	
1	1	行政規費與強制費	2	2	0	
12	6	汽車燃料使用費	13	13	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111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	
40	229	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	249	249	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	28	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	48	0	
	28	獎勵費用	48	48	0	
39	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
39	200	技能競賽	200	200	0	
2,832	2,872	其他	3,481	3,481	0	
2,832	2,872	其他支出	3,481	3,481	0	
2,832	2,872	其他	3,481	3,481	0	
161,986	166,048	合 計	171,539	168,956	2,583	

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111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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
60,882	資 產 合 計	55,882	59,582	-3,700
60,882	資 產	55,882	59,582	-3,700
33,389	流動資產	28,389	32,089	-3,700
33,114	現金	28,114	31,814	-3,700
33,114	銀行存款	28,114	31,814	-3,700
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
276	預付款項	276	276	0
276	預付費用	276	276	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
27,492	其他資產	27,492	27,492	0
27,492	什項資產	27,492	27,492	0
27,492	代管資產	27,492	27,492	0
51,102	負 債	51,102	51,102	0
19,836	流動負債	19,836	19,836	0
19,836	應付款項	19,836	19,836	0
19,836	應付代收款	19,836	19,836	0
31,265	其他負債	31,265	31,265	0
31,265	什項負債	31,265	31,265	0
3,773	存入保證金	3,773	3,773	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
27,492	應付代管資產	27,492	27,492	0
9,780	基金餘額	4,780	8,480	-3,700
9,780	基金餘額	4,780	8,480	-3,700
9,780	基金餘額	4,780	8,480	-3,700
9,780	累積餘額	4,780	8,480	-3,700
60,882	負債及基金餘額合計	55,882	59,582	-3,700

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

1,199 信託代理與保證負債  
0 應付保管品  
1,199 應付保證品

1,199  
0  
1,199

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111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	384,292							384,292	
土地改良物	1,411	362					24	1,025	
房屋及建築	232,532	35,963	1,500	(1)		校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。	7,737	190,332	
機械及設備	39,752	21,804	813	(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。	2,405	16,356	
交通及運輸設備	11,994	8,562	70	(1)		購置教學及校務用廣播系統等設備。	1,156	2,346	
雜項設備	41,867	26,798	200	(1)		購置教學及校務用冷氣機、單槍、圖書等設備。	2,112	13,157	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	1,865						16	1,849	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	713,713	93,489	2,583				13,450	609,357	

註：