

特別收入 16-63

中華民國 114 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 114 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 114 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 4 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 96 人、行政人員 12 人、工友 1 人，共計 110 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 114 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	72 萬 9,000 元	財產報廢變賣收入、屋頂設置太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入等。
政府撥入收入	1 億 7,941 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	65 萬元	教室、活動中心等對外開放場地收入等。
其他收入	1 萬元	資源回收物品變賣收入等。

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 8,124 萬 3,000 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	105 萬 6,000 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 8,079 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 8,349 萬 5,000 元，減少 269 萬 6,000 元，約 1.47%，主要係公庫撥款收入減少所致。

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 114 年度

(二)本年度基金用途 1 億 8,229 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 8,509 萬 5,000 元，減少 279 萬 6,000 元，約 1.51%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 160 萬元，減少 10 萬元，約 6.25%，將移用以前基金餘額 150 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（112）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 7,826 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,259 萬 2,582 元，執行率 96.82%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 8 萬 1,352 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、活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 11 萬 2,652 元。 2. 利息收入 1 萬 7,869 元。 3. 其他財產收入 71 萬 4,956 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 6,966 萬 1,511 元。 2. 政府其他撥入收入 196 萬 1,700 元。
其他收入	資源回收收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 4 萬 2,542 元。
基金用途	預算數 1 億 8,196 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,663	

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 114 年度

	萬 6,664 元，執行率 91.58%。	
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 7,938 萬 3,000 元，決算數 1 億 6,601 萬 5,489 元，執行率 92.55%。
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、行政及教學相關設備等。預算數 258 萬 3,000 元，決算數 62 萬 1,175 元，執行率 24.05%。

二、上年度已過期間（113 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 295 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 410 萬 4,206 元，執行率 101.11%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 2 萬 6,122 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、屋頂設置太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 4,300 元。 2. 租金收入 0 元。 3. 利息收入 9,385 元。 4. 其他財產收入 20 萬 7,955 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 273 萬 700 元。 2. 政府其他撥入收入 112 萬 2,300 元。
其他收入	資源回收收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3,444 元。

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 114 年度

基金用途	預算分配數 1 億 295 萬 7,000 元，實際執行數 9,573 萬 5,110 元，執行率 92.99%。	
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 244 萬 9,000 元，實際執行數 9,560 萬 7,246 元，執行率 93.32%。
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 50 萬 8,000 元，實際執行數 12 萬 7,864 元，執行率 25.17%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,803 萬 7,000 元，其中 2,168 萬 1,090 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114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)
172,593	基金來源	180,799	183,495	-2,696
81	徵收及依法分配收入	0	0	0
81	違規罰款收入	0	0	0
845	財產收入	729	808	-79
113	財產處分收入	9	0	9
0	租金收入	700	200	500
18	利息收入	20	8	12
715	其他財產收入	0	600	-600
171,623	政府撥入收入	179,410	182,677	-3,267
169,662	公庫撥款收入	179,410	182,677	-3,267
1,962	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	650	0	650
0	使用規費收入	650	0	650
43	其他收入	10	10	0
43	雜項收入	10	10	0
166,637	基金用途	182,299	185,095	-2,796
166,015	國民教育計畫	181,243	184,095	-2,852
166,015	國民中學教育	181,243	184,095	-2,852
621	建築及設備計畫	1,056	1,000	56
64	交通及運輸設備	70	70	0
557	其他設備	986	930	56
5,956	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,600	100
18,489	期初基金餘額	22,845	14,789	8,056
0	解繳公庫	0	0	0
24,445	期末基金餘額	21,345	13,189	8,156

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114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)				-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)				-1,500		
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)				-1,500		
期初現金及約當現金				39,537		
期末現金及約當現金				38,037		

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 114 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				729	
財產處分收入	年	1	9,000	9	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	700,000	700	屋頂設置太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	公庫存款利息收入。
政府撥入收入				179,410	
公庫撥款收入	年	1	179,410,000	179,410	市府撥入經費。
規費收入				650	
使用規費收入	年	1	650,000	650	教室及活動中心等對外開放場地收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣所得收入等。
總 計：				180,799	

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114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
166,015	53 國民教育計畫	181,243	184,095	
157,275	1 用人費用	161,687	164,491	
102,803	11 正式員額薪資	104,580	110,364	
102,404	113 職員薪金	104,184	109,968	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)
398	114 工員工資	396	396	工友薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
495	12 聘僱及兼職人員薪資	800	800	
495	124 兼職人員酬金	800	800	兼代課鐘點費。
1,283	13 加(夜)班費	1,472	1,520	
1,283	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,472	1,520	教員職員工友未休假加班費。(來自用人費用明細資料)
25,028	15 獎金	25,629	23,772	
12,208	151 考績獎金	12,606	12,614	教員職員工友考績獎金。(來自用人費用明細資料)
12,794	152 年終獎金	12,818	10,963	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。
25	15Y 其他獎金	185	175	市府下授(47)-服務獎章。
14,935	16 退休及卹償金	16,309	15,320	
14,836	161 職員退休及離職金	8,532	8,676	教員職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		7,663	6,533	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
25	162 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)
74	163 卹償金	78	75	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
12,732	18 福利費	12,897	12,715	
9,974	181 分擔員工保險費	10,008	9,912	公保費2,978,000元、勞保費402,000元及健保費6,628,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
136	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		168	161	公教人員年滿50歲共48名，以每人3,500元編列健康檢查費，計168,000元。
0		68	99	公教人員及編制內工友40歲以上未滿50歲共15名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計67,500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114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	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(撫卹人員2人+工友2人)=24,000元)。
0		480	480	教員職員休假補助(16,000元*30人=480,000元)。(來自用人費用明細資料)
2,622		2,133	2,023	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,392	服務費用	7,109	7,032	
1,728	水電費	2,460	2,333	
1,599	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		580	453	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		1,560	1,560	電費。
129	工作場所水費	200	200	水費。
125	郵電費	289	289	
16	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資等。
108	電話費	120	120	公務用電話費。
0	數據通信費	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
194	旅運費	200	207	
192	國內旅費	70	70	教學及行政等業務出差費。
0		31	31	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*12班*1.5人=30,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		77	84	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*12班*1.5人=77,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		2	2	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*1班*1.5人=2,550元)(配合預算編列至千元，減列550元)。
2	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。
143	印刷裝訂與廣告費	224	224	
143	印刷及裝訂費	14	14	單位預算書及追加減預算等印製費。
0		210	210	教學及行政各類表冊、刊物、單據等印製相關經費。
1,531	修理保養及保固費	2,054	1,843	
228	一般房屋修護費	383	383	校舍、辦公室等建物之裝修、隔間、修繕維護等相關經費。

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114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
285	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。
0			280	250	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。
0			30	145	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
117	256	交通及運輸設備修護費	34	76	小客貨兩用車BKR0035養護費(34,000元*1輛=34,000元)。
0			51	0	大客車691-WF養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
0	257	雜項設備修護費	661	385	校務及教學設備保養維修費。
0			114	116	本校辦公器具養護費(1,048元*109人*1年=114,232元)(配合預算編列至千元，減列232元)。
683			42	43	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			259	245	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
218	258	其他資產修護費	150	150	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
62	26	保險費	74	76	
61	264	交通及運輸設備保險費	64	64	大客車691-WF保險費(含強制險及任意險金額)(32,000元*1輛=32,000元)。小客貨兩用車BKRO035保險費(含強制險及任意險金額)(32,000元*1輛=32,000元)。
2	26Y	其他保險費	10	12	學生參加各項活動、競賽等意外及醫療保險相關費用。
1,386	27	一般服務費	1,447	1,695	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	0	借物網拍賣之機關管理及手續費等經費。
936	279	外包費	90	90	校園保全系統等校園安全相關經費。
0			1,037	955	委外校警相關經費。
0			80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
348	27D	計時與計件人員酬金	0	340	
102	27F	體育活動費	230	230	員工文康活動費(2,000元*115人=230,000元)。
125	28	專業服務費	263	267	
30	282	專技人員酬金	25	25	電機技師費等相關經費。

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114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
47285	0	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64	40	各項研習、活動外聘講師鐘點費。
0			44	20	各項研習、活動內聘講師鐘點費。
0			0	24	
0			38	38	各項活動或採購案等外聘專家學者出席費。
0	11287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	24	
11			20	20	消防安全、衛生檢查之簽證及申報等相關經費。
0			12	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	0	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。
3328A	29	電腦軟體服務費	28	28	系統維護費(排課系統15,000元、薪資系統5,400元、差勤系統8,000元，共計28,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
98			98	98	
98291			98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
7853	34	材料及用品費 使用材料費 燃料	1,040	1,046	
3431			122	122	
34312			122	122	大客車691-WF油料(31元*190公升*12月=70,680元)、小客貨兩用車BKR0035油料(31元*139公升*12月=51,708元)(配合預算編列至千元，減列388元)。
75132	360321	用品消耗 辦公(事務)用品	918	924	
360			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			331	331	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	15322	報章雜誌	20	20	網路及電腦管理、資訊教學等相關用品耗材費用。
15			40	40	報章及雜誌期刊及教學、行政參考用書等相關經費。
164323			15	15	環境佈置、綠美化校園等相關經費。

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114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	72	72	環境整潔維護等各類用品用具相關經費。
0		20	20	環境保護消毒等相關經費。
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。
38328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	衛生保健用品等相關經費。
15132Y	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	70	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
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(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，增列800元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*1臺=4,000元)。
0		30	36	電腦螢幕(5,000元*6臺=30,000元)。
3434	租金、償債、利息及相關手續費	484	484	
34345	雜項設備租金	484	484	
343451	雜項設備租金	484	484	租賃影印機等設備相關經費。
286	稅捐及規費(強制費)	30	30	
1664	消費與行為稅	16	16	
16646	使用牌照稅	5	16	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	規費	14	14	
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)。
11663	汽車燃料使用費	6	13	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114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)。
2637	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	328	365	
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)。
072	捐助、補助與獎助	61	76	
0726	獎助學員生給與	61	76	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
11074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	88	
110743	獎勵費用	66	88	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
15275	競賽及交流活動費	200	200	
152751	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。
1,9299	其他	10,565	10,647	
1,92991	其他支出	10,565	10,647	
1,92991Y	其他	33	30	親職教育等辦理加強社會教育相關經費。
0		46	30	辦理畢業典禮活動相關經費。
0		60	61	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(40-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		190	206	辦理新生訓練及其他慶典、活動等相關經費。
0		50	50	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		98	100	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		197	192	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,148	1,099	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		185	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		276	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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114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		8,276	8,151	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
6215M	建築及設備計畫		1,056	1,000	
6215	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		1,056	1,000	
62151	購建固定資產		1,056	1,000	
460514	購置機械及設備		400	402	電視牆、充實教學及行政業務用機器等設備。
0			104	100	筆記型電腦汰換費用(26,000元*4台=104,000元)。
0			150	144	行政電腦設備(含作業系統、不含office)(25,000元*6臺=150,000元)。
0			17	34	無線基地台含授權及安裝(17,000元*1臺=17,000元)。
0			65	0	86吋觸控螢幕(64,500元*1臺=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
64515	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。
98516	購置雜項設備		250	250	充實辦公室、教室、教學及校務用冷氣機、單槍、圖書等設備。
166,637	總計		182,299	185,095	

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 114 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				181,243 181,243	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)。 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)。 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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,056 70	
其他設備				986	
合 計				182,299	

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 114 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				182,299 181,243	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。
建築及設備計畫				1,056	
上年度預算數 國民教育計畫				185,095 184,095	113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。
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數 國民教育計畫				166,637 166,015	112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				621	

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 114 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
111年度決算數 國民教育計畫				165,707 164,520	111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				1,188	111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、雜項設備等。
110年度決算數 國民教育計畫				162,351 161,064	110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				1,287	110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 114 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	112	-2	110	本年度編列校長1人、教師95人、教 練1人、行政人 員12人，共109人； 因減班致教師減 少2人。
職員	111	-2	109	
工友	1	0	1	
總 計	112	-2	110	

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：外包費編列委外校警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	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	104,580		1,472		12,838	12,606	185	16,231
國民教育計畫	104,580		1,472		12,838	12,606	185	16,231
正式人員	104,580		1,472		12,838	12,606	185	16,231
兼任人員								

註：外包費編列委外校警2人，預算金額1,037,000元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
114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				
78		10,008	252		2,637		160,887	800	161,687
78		10,008	252		2,637		160,887	800	161,687
78		10,008	252		2,637		160,887		160,887
								800	800

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114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		
157,275	164,491	用人費用	161,687	161,687	0		
102,803	110,364	正式員額薪資	104,580	104,580	0		
102,404	109,968	職員薪金	104,184	104,184	0		
398	396	工員工資	396	396	0		
495	800	聘僱及兼職人員薪資	800	800	0		
495	800	兼職人員酬金	800	800	0		
1,283	1,520	加（夜）班費	1,472	1,472	0		
1,283		延長工時加班費	0	0	0		
	1,520	未休假加班費	1,472	1,472	0		
25,028	23,772	獎金	25,629	25,629	0		
12,208	12,614	考績獎金	12,606	12,606	0		
12,794	10,983	年終獎金	12,838	12,838	0		
25	175	其他獎金	185	185	0		
14,935	15,320	退休及卹償金	16,309	16,309	0		
14,836	15,209	職員退休及離職金	16,195	16,195	0		
25	36	工員退休及離職金	36	36	0		
74	75	卹償金	78	78	0		
12,732	12,715	福利費	12,897	12,897	0		
9,974	9,912	分擔員工保險費	10,008	10,008	0		
136	276	傷病醫藥費	252	252	0		
2,622	2,527	其他福利費	2,637	2,637	0		
5,392	7,032	服務費用	7,109	7,109	0		
1,728	2,333	水電費	2,460	2,460	0		
1,599	2,133	工作場所電費	2,260	2,260	0		
129	200	工作場所水費	200	200	0		
125	289	郵電費	289	289	0		
16	25	郵費	25	25	0		
108	120	電話費	120	120	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
194	207	旅運費	200	200	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
192	187	國內旅費	180	180	0		
2	20	貨物運費	20	20	0		
143	224	印刷裝訂與廣告費	224	224	0		
143	224	印刷及裝訂費	224	224	0		
1,531	1,843	修理保養及保固費	2,054	2,054	0		
228	383	一般房屋修護費	383	383	0		
285	445	機械及設備修護費	360	360	0		
117	76	交通及運輸設備修 護費	85	85	0		
683	789	雜項設備修護費	1,076	1,076	0		
218	150	其他資產修護費	150	150	0		
62	76	保險費	74	74	0		
61	64	交通及運輸設備保 險費	64	64	0		
2	12	其他保險費	10	10	0		
1,386	1,695	一般服務費	1,447	1,447	0		
		佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
936	1,125	外包費	1,207	1,207	0		
348	340	計時與計件人員酬 金	0	0	0		
102	230	體育活動費	230	230	0		
125	267	專業服務費	263	263	0		
30	25	專技人員酬金	25	25	0		
47	146	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	146	146	0		
11	36	委託檢驗(定)試驗 認證費	32	32	0		
4	32	委託考選訓練費	32	32	0		
33	28	電腦軟體服務費	28	28	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
785	1,046	材料及用品費	1,040	1,040	0		
34	122	使用材料費	122	122	0		
34	122	燃料	122	122	0		
751	924	用品消耗	918	918	0		
360	515	辦公（事務）用品	515	515	0		
15	40	報章雜誌	40	40	0		
164	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		
38	37	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	0		
151	195	其他用品消耗	189	189	0		
343	484	租金、償債、利息及相關手續費	484	484	0		
343	484	雜項設備租金	484	484	0		
343	484	雜項設備租金	484	484	0		
621	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	1,056	0	1,056		
621	1,000	購建固定資產	1,056	0	1,056		
460	680	購置機械及設備	736	0	736		
64	70	購置交通及運輸設備	70	0	70		
98	250	購置雜項設備	250	0	250		
28	30	稅捐及規費(強制費)	30	30	0		
16	16	消費與行為稅	16	16	0		
16	16	使用牌照稅	16	16	0		
13	14	規費	14	14	0		
1	1	行政規費與強制費	1	1	0		
11	13	汽車燃料使用費	13	13	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
263	365	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	328	328	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	76	捐助、補助與獎助	61	61	0		
	76	獎助學員生給與	61	61	0		
110	88	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0		
110	88	獎勵費用	66	66	0		
152	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
152	200	技能競賽	200	200	0		
1,929	10,647	其他	10,565	10,565	0		
1,929	10,647	其他支出	10,565	10,565	0		
1,929	10,647	其他	10,565	10,565	0		
166,637	185,095	合 計	182,299	181,243	1,056		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
41,560	資 產 合 計	38,460	39,960	-1,500
41,560	資 產	38,460	39,960	-1,500
41,560	流動資產	38,460	39,960	-1,500
41,137	現金	38,037	39,537	-1,500
41,137	銀行存款	38,037	39,537	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
423	預付款項	423	423	0
423	預付費用	423	423	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
27,255	代管資產	27,255	27,255	0
-27,255	應付代管資產	-27,255	-27,255	0
17,115	負 債	17,115	17,115	0
14,832	流動負債	14,832	14,832	0
14,832	應付款項	14,832	14,832	0
14,832	應付代收款	14,832	14,832	0
2,283	其他負債	2,283	2,283	0
2,283	什項負債	2,283	2,283	0
2,283	存入保證金	2,283	2,283	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
24,445	基金餘額	21,345	22,845	-1,500
24,445	基金餘額	21,345	22,845	-1,500
24,445	基金餘額	21,345	22,845	-1,500
24,445	累積餘額	21,345	22,845	-1,500
41,560	負債及基金餘額合計	38,460	39,960	-1,500

信託代理與保證資產
保管品
保證品

230 信託代理與保證負債
0 應付保管品
230 應付保證品

230
0
230

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114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	380,678								380,678
土地改良物	17,633	4,569						24	13,040
房屋及建築	256,002	50,592						7,811	197,599
機械及設備	44,221	30,064	736	(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。	2,827	12,066
交通及運輸設備	11,062	3,940	70	(1)			購置教學 及校務 用廣播 系統等 設備。	1,198	5,994
雜項設備	44,465	33,609	250	(1)			購置教學 及校務 用冷氣 機、單 槍、圖 書等設 備。	2,271	8,835
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3,993				16	(11)	電腦軟體攤銷數。		3,977
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	758,054	122,774	1,056		16			14,131	622,189

註：