

特別收入 15-62

中華民國108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108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) 預計平衡表	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表	第	24	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	28	頁
(七) 補辦預算明細表	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表	第	29	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 108 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 108 人、教練 1 人、行政人員 12 人、工友 1 人，共計 123 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 108 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 6,287 萬 8,000 元，主要係公庫撥款收入及場地對外開放收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 1 億 6,342 萬 4,000 元，普通班 44 班、特教班 1 班、資源班 2 班，合計 47 班，學生人數 1,181 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 7 萬元，係充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 66 萬 4,000 元(含機械設備 50 萬 8,000 元及什項設備 15 萬 6,000 元)，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增購辦公及教學用軟體費用如排版軟體、影音編輯軟體、無硬系統軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 123 人，較上年度減 7 人，係本年度因普通班減 3 班教員減少 6 人、職員減少 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 10 萬元，新增項目，係預估財產處分變賣收入。

(2)租金收入：本年度預算數 7,000 元，新增項目，係太陽能光電租金收入。

(3)利息收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度減少 1,000 元，係預估公庫存款利息收入減少所致。

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 108 年度

(4)其他財產收入：本年度預算數 16 萬元，較上年度增加 10 萬 4,000 元，係教室及川堂等對外開放場地收費收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,253 萬 5,000 元，較上年度增加 77 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 6 萬 7,000 元，較上年度減少 1 萬 3,000 元，係預估資源回收等收入減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 6,342 萬 4,000 元，較上年度增加 93 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度無增減。

(2)其他設備：本年度預算編列 66 萬 4,000 元，較上年度增加 25 萬 7,000 元，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度無增減。

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 6,287 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,190 萬 2,000 元，增加 97 萬 6,000 元，約增 0.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,417 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,298 萬 2,000 元，增加 119 萬 6,000 元，約增 0.73%，主要係教職員工退撫給與定期發放增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 130 萬元，較上年度預算數短絀 108 萬元，增加短絀 22 萬元，約增 20.37%，將移用以前基金餘額 130 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 108 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

    違規罰款收入：1 萬 500 元。

2. 勞務收入：

    服務收入：0 元。

3. 財產收入：

    (1) 財產處分收入：29 萬 850 元。

    (2) 利息收入：8,023 元。

    (3) 其他財產收入：13 萬 9,848 元。

4. 政府撥入收入：

    (1) 公庫撥款收入：1 億 4,888 萬 7,387 元。

    (2) 政府其他撥入收入：153 萬 3,258 元。

5. 其他收入：

    雜項收入：5 萬 3,969 元。

預算數 1 億 5,994 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,092 萬 3,835 元，執行率 94.36%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

    國民中學教育：1 億 5,317 萬 6,878 元。

2. 建築及設備計畫：

    (1) 交通及運輸設備：269 萬 7,660 元。

    (2) 其他設備：24 萬 858 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,773 萬 8,000 元，決算數 1 億 5,317 萬 6,878 元，執行率 97.11%、建築及設備計畫預算數 320 萬 9,000 元，決算數 293 萬 8,518 元，執行率 91.57%。

(三)本期短絀：

    本期短絀 519 萬 1,561 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

    違規罰款收入：7,000 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 108 年度

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：2 萬 80 元。
- (2) 利息收入：4,112 元。
- (3) 其他財產收入：4 萬 3,150 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：9,534 萬 6,000 元。
- (2) 政府其他撥入收入：85 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 3,960 元。

分配預算數 9,524 萬 5,000 元，實際數 9,628 萬 4,302 元，執行率 101.09%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：8,859 萬 7,901 元。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：4 萬 1,100 元。
- (2) 其他設備：11 萬 7,576 元。
- (3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 9,499 萬元，實際數 8,859 萬 7,901 元，執行率 93.27%、建築及設備計畫分配預算數 25 萬 5,000 元，實際數 15 萬 8,676 元，執行率 62.23%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 752 萬 7,725 元，期末基金餘額 1,648 萬 2,421 元。

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108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)
150,924	基金來源	162,878	161,902	976
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
439	財產收入	276	66	210
291	財產處分收入	100	0	100
0	租金收入	7	0	7
8	利息收入	9	10	-1
140	其他財產收入	160	56	104
150,421	政府撥入收入	162,535	161,756	779
148,887	公庫撥款收入	162,535	161,756	779
1,533	政府其他撥入收入	0	0	0
54	其他收入	67	80	-13
54	雜項收入	67	80	-13
156,115	基金用途	164,178	162,982	1,196
153,177	國民教育計畫	163,424	162,485	939
153,177	國民中學教育	163,424	162,485	939
2,939	建築及設備計畫	754	497	257
2,698	交通及運輸設備	70	70	0
241	其他設備	664	407	257
0	無形資產	20	20	0
-5,192	本期賸餘 (短絀一)	-1,300	-1,080	-220
14,146	期初基金餘額	7,875	13,146	-5,272
0	解繳公庫	0	0	0
8,955	期末基金餘額	6,575	12,066	-5,492

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108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	22,820	
期末現金及約當現金	21,520	

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 108 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				276	
財產處分收入	年	1	100,000	100	財產處分變賣收入。
租金收入	年	1	7,000	7	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	9,000	9	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	160,000	160	教室及川堂等對外開放 場地收費收入。
政府撥入收入				162,535	
公庫撥款收入	年	1	162,535,000	162,535	市府撥入經費。
其他收入				67	
雜項收入	年	1	67,000	67	資源回收、冷氣費及影 印費等收入。
總 計：				162,878	

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108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
153,177	53 國民教育計畫	163,424	162,485	
144,378	1 用人費用	153,152	152,816	
101,361	11 正式員額薪資	101,280	102,528	
100,989	113 職員薪金	100,824	102,156	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)
371	114 工員工資	456	372	工友薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
679	12 聘僱及兼職人員薪資	679	652	
679	124 兼職人員酬金	679	652	兼代課鐘點費。
694	13 超時工作報酬	951	995	
694	131 加班費	951	995	教員職員工友不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
22,677	15 獎金	22,966	23,696	
10,034	151 考績獎金	10,237	10,866	教員職員工友考績獎金。(來自用人費用明細資料)
12,644	152 年終獎金	12,709	12,830	教員職員工友年終獎金。(來自用人費用明細資料)
0		20	0	市府下授(42)-年終慰問金。
8,737	16 退休及卹償金	14,553	13,806	
8,713	161 職員退休及離職金	8,856	9,288	教員職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		5,661	4,494	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
24	162 工員退休及離職金	36	24	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
10,230	18 福利費	12,723	11,139	
9,758	181 分擔員工保險費	10,476	9,336	公保費、勞保費及健保費機關負擔部分。(來自用人費用明細資料)
35	183 傷病醫藥費	133	133	員工健康檢查費(3,500元*38人=133,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
437	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		464	480	教員職員休假補助(16,000元*29人=464,000元)。(來自用人費用明細資料)
0		1,610	1,150	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
5,481	2 服務費用	5,570	5,413	
1,416	21 水電費	1,780	1,700	
1,199	212 工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。

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108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
0	212 工作場所電費	1,460	1,380	電費。
216	214 工作場所水費	200	200	水費。
205	22 郵電費	272	272	
32	221 郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資等。
148	222 電話費	200	200	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理 平台經費。
25	224 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)。
193	23 旅運費	228	241	
189	231 國內旅費	70	70	教學及行政等業務出差費。
0		41	41	本校戶外教育活動隨行人員費 用(1,700元*16班*1.5人=40,800 元)(配合預算編列至千元，增 列200元)。
0		97	110	本校戶外教育活動隨行人員費 用(4,300元*15班*1.5人=96,750 元)(配合預算編列至千元，增 列250元)。
4	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。
232	24 印刷裝訂與廣告費	229	82	
232	241 印刷及裝訂費	215	68	教學及行政各類表冊、刊物、 單據等印製相關經費。
0		14	14	單位預算書及追加減預算等印 製費。
1,821	25 修理保養及保固費	1,215	1,197	
608	252 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		314	414	校舍、辦公室等建物之裝修、 隔間、修繕維護等相關經費。
0		7	0	公有財產修繕費用(太陽能光電 租金收入)。
434	255 機械及設備修護費	70	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。
29	256 交通及運輸設備修護費	9	9	大客車691-WF養護費(8,500元* 1輛=8,500元)(配合預算編列至 千元，增列500元)。
23		51	51	小客貨兩用車1483-KU養護費(5 1,000元*1輛=51,000元)。
726	257 雜項設備修護費	300	200	校務及教學設備保養維修費。

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108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
0257	雜項設備修護費	47	49	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		128	135	本校辦公器具養護費(1,048元*122人*1年=127,856元)(配合預算編列至千元，增列144元)。
5226	<b>保險費</b>	26	26	
6264	交通及運輸設備保險費	3	3	小客貨兩用車1483-KU保險費(2,915元*1輛=2,915元)(配合預算編列至千元，增列85元)。
42		11	11	大客車691-WF保險費(10,895元*1輛=10,895元)(配合預算編列至千元，增列105元)。
426Y	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。
1,29927	<b>一般服務費</b>	1,481	1,468	
719279	外包費	90	90	校園保全系統等校園安全相關經費。
0		978	978	委外校警相關經費。
21627D	計時與計件人員酬金	0	0	
233		290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
13127F	體育活動費	123	130	員工文康活動費(1,000元*123人=123,000元)。
16428	<b>專業服務費</b>	240	328	
25282	專技人員酬金	20	20	電機技師費等相關經費。
61285	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		24	26	專業成長研習內聘講師鐘點費(1,000元*24節=24,000元)。
0		38	36	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)。
9287	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	13	市府下授(18)-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。

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108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
6928A	電腦軟體服務費	18	107	薪資、排課等系統維護更新費用。
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)。
8163	材料及用品費	1,033	1,032	
5031	使用材料費	104	103	
50312	燃料	57	50	大客車691-WF油料(25元*190公升*12月=57,000元)。
0		47	43	小客貨兩用車1483-KU油料(28元*139公升*12月=46,704元)(配合預算編列至千元，增列296元)。
0313	油脂	0	10	
76632	用品消耗	929	929	
437321	辦公(事務)用品	357	357	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		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。
14322	報章雜誌	20	20	報章及雜誌期刊及教學、行政參考用書等相關經費。
92323	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。
0324	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。
41328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	衛生保健用品等相關經費。
18232Y	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。
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)。

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108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	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)。
3024	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	327	327	
30245	<b>雜項設備租金</b>	327	327	
302451	雜項設備租金	327	327	租賃影印機等設備相關經費。
446	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	34	34	
2464	<b>消費與行為稅</b>	20	20	
0646	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)。
24		15	15	小客貨兩用車1483-KU牌照稅15,210元(配合預算編列至千元，減列210元)。
2066	<b>規費</b>	14	14	
0661	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)。
4		1	1	小客貨兩用車1483-KU檢驗費(450元+300元=750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0663	汽車燃料使用費	5	5	大客車691-WF燃料使用費5,040元(配合預算編列至千元，減列40元)。
17		7	7	小客貨兩用車1483-KU燃料使用費7,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
2,0567	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	221	221	
271	<b>會費</b>	1	1	
1711	國際組織會費	0	0	
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)。
2,00572	<b>捐助、補助與獎助</b>	20	20	
0726	獎助學員生給與	20	20	工讀生工讀金。
2,00572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
5075	<b>競賽及交流活動費</b>	200	200	
50751	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。
999	<b>其他</b>	3,087	2,642	
9991	其他支出	3,087	2,642	

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108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
9991Y	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		1,704	1,757	市府下授(26)-無力支付午餐補 助。
0		220	220	市府下授(27)-學校體育參賽及 發展體育活動經費。
0		62	63	辦理校慶(運動會)補助費(50,0 00元+300元*(47班-6班)=62,30 0元)(配合預算編列至千元，減 列300元)。
0		277	276	辦理新生訓練及其他慶典、活 動等相關經費。
0		236	266	市府下授(24)-天天安心食材補 助(5元*40週*1天*1,181人=236 ,200元)(配合預算編列至千元 ，減列200元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺 額工友補助委辦費。
2,9395M	<b>建築及設備計畫</b>	754	497	
2,9395	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	754	497	
2,93951	購建固定資產	734	477	
241514	購置機械及設備	258	58	充實教學及行政業務用機器... 等設備。
0		50	112	筆記型電腦汰換費用(25,000元 *2台=50,000元)。
0		50	36	雷射印表機汰換費用(25,000元 *2台=50,000元)。
0		150	90	教學及辦公用個人電腦設備(含 作業系統、不含office、含螢 幕)(30,000元*5台=150,000元) 。
2,698515	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。
0516	購置雜項設備	156	111	充實辦公、教室、教學及校務 用冷氣機、單槍、圖書...等設 備。
052	購置無形資產	20	20	
0521	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。
156,115	總 計	164,178	162,982	

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 108 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				163,424 163,424	預計支應用人費用、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				754 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				664	汰換電腦、雷射印表機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				164,178	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
52,854	資 產 合 計	50,474	51,774	-1,300
52,854	資 產	50,474	51,774	-1,300
23,940	流動資產	21,560	22,860	-1,300
23,900	現金	21,520	22,820	-1,300
23,900	銀行存款	21,520	22,820	-1,300
40	應收款項	40	40	0
40	應收收益	40	40	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	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
28,914	其他資產	28,914	28,914	0
28,914	什項資產	28,914	28,914	0
28,914	代管資產	28,914	28,914	0
43,899	負 債	43,899	43,899	0
12,415	流動負債	12,415	12,415	0
12,415	應付款項	12,415	12,415	0
12,415	應付代收款	12,415	12,415	0
31,484	其他負債	31,484	31,484	0
31,484	什項負債	31,484	31,484	0
2,571	存入保證金	2,571	2,571	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
28,914	應付代管資產	28,914	28,914	0
8,955	基金餘額	6,575	7,875	-1,300
8,955	基金餘額	6,575	7,875	-1,300
8,955	基金餘額	6,575	7,875	-1,300
8,955	累積餘額	6,575	7,875	-1,300
52,854	負債及基金餘額合計	50,474	51,774	-1,300

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

900 信託代理與保證負債  
0 應付保管品  
900 應付保證品

900  
0  
900

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108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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				164,178 163,424	本年度預計支應基本開支項目(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				754	
上年度預算數 國民教育計畫				162,982 162,485	107年度預計支應基本開支項目(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				497	
前年度決算數 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。

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 108 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	預算數	說明
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。
105年度決算數 國民教育計畫				150,122 149,728	105年度決算數149,728,037元，用人費用143,080,224元，服務費用5,013,967元，材料及用品費1,145,869元，租金及償債利息295,836元，稅捐及規費37,736元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費38,405元，其他116,000元。
建築及設備計畫				393	105年度決算數393,493元，其中機械及設備235,598元，交通及運輸設備16,500元，什項設備141,395元，無形資產0元。
104年度決算數				148,430	

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 108 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	預算數	說明
國民教育計畫				148,179	104年度決算數148,178,604元，用人費142,540,013元，服務費4,243,661元，材料及用品費926,958元，租金及償債利息302,827元，稅捐及規費36,636元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費36,676元，其他91,833元。
建築及設備計畫				251	104年度決算數251,054元，其中機械及設備251,054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 108 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	130	-7	123	本年度編列校長1人、教師108人、教練1人、行政人員12人，共122人；因普通班減3班致教師減少7人。
職員	129	-7	122	
工友	1	0	1	
總 計	130	-7	123	

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	101,280		951		12,729	10,237		14,553
國民教育計畫	101,280		951		12,729	10,237		14,553
正式人員	101,280		951		12,729	10,237		14,553
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290,000元，外包費委外校警2人，預算金額978,000元。

山國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
108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				
		10,476	149		2,098		152,473	679	153,152
		10,476	149		2,098		152,473	679	153,152
		10,476	149		2,098		152,473		152,473
								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108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	
144,378	152,816	用人費用	153,152	153,152	0	
101,361	102,528	正式員額薪資	101,280	101,280	0	
100,989	102,156	職員薪金	100,824	100,824	0	
371	372	工員工資	456	456	0	
679	652	聘僱及兼職人員薪資	679	679	0	
679	652	兼職人員酬金	679	679	0	
694	995	超時工作報酬	951	951	0	
694	995	加班費	951	951	0	
22,677	23,696	獎金	22,966	22,966	0	
10,034	10,866	考績獎金	10,237	10,237	0	
12,644	12,830	年終獎金	12,729	12,729	0	
8,737	13,806	退休及卹償金	14,553	14,553	0	
8,713	13,782	職員退休及離職金	14,517	14,517	0	
24	24	工員退休及離職金	36	36	0	
10,230	11,139	福利費	12,723	12,723	0	
9,758	9,336	分擔員工保險費	10,476	10,476	0	
35	149	傷病醫藥費	149	149	0	
437	1,654	其他福利費	2,098	2,098	0	
5,481	5,413	服務費用	5,570	5,570	0	
1,416	1,700	水電費	1,780	1,780	0	
1,199	1,500	工作場所電費	1,580	1,580	0	
216	200	工作場所水費	200	200	0	
205	272	郵電費	272	272	0	
32	25	郵費	25	25	0	
148	205	電話費	205	205	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
193	241	旅運費	228	228	0	
189	221	國內旅費	208	208	0	
4	20	貨物運費	20	20	0	
232	82	印刷裝訂與廣告費	229	229	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108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	
232	82	印刷及裝訂費	229	229	0	
1,821	1,197	修理保養及保固費	1,215	1,215	0	
608	470	一般房屋修護費	377	377	0	
434	283	機械及設備修護費	303	303	0	
52	60	交通及運輸設備修護費	60	60	0	
726	384	雜項設備修護費	475	475	0	
52	26	保險費	26	26	0	
48	14	交通及運輸設備保險費	14	14	0	
4	12	其他保險費	12	12	0	
1,299	1,468	一般服務費	1,481	1,481	0	
719	1,068	外包費	1,068	1,068	0	
449	270	計時與計件人員酬金	290	290	0	
131	130	體育活動費	123	123	0	
164	328	專業服務費	240	240	0	
25	20	專技人員酬金	20	20	0	
61	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0	
9	23	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0	
	32	委託考選訓練費	32	32	0	
69	107	電腦軟體服務費	18	18	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
816	1,032	材料及用品費	1,033	1,033	0	
50	103	使用材料費	104	104	0	
50	93	燃料	104	104	0	
	10	油脂	0	0	0	
766	929	用品消耗	929	929	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108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	
437	551	辦公(事務)用品	551	551	0	
14	20	報章雜誌	20	20	0	
92	107	農業與園藝用品及 環境美化費	107	107	0	
	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0	
41	37	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	0	
182	184	其他用品消耗	184	184	0	
302	327	租金、償債、利息及相關手續費	327	327	0	
302	327	雜項設備租金	327	327	0	
302	327	雜項設備租金	327	327	0	
2,939	497	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	754	0	754	
2,939	477	購建固定資產	734	0	734	
241	296	購置機械及設備	508	0	508	
2,698	70	購置交通及運輸設備	70	0	70	
	111	購置雜項設備	156	0	156	
	20	購置無形資產	20	0	20	
	20	購置電腦軟體	20	0	20	
44	34	稅捐及規費(強制費)	34	34	0	
24	20	消費與行為稅	20	20	0	
24	20	使用牌照稅	20	20	0	
20	14	規費	14	14	0	
4	2	行政規費與強制費	2	2	0	
17	12	汽車燃料使用費	12	12	0	
2,056	221	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221	221	0	
2	1	會費	1	1	0	
1		國際組織會費	0	0	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108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	
2,005	20	捐助、補助與獎助	20	20	0	
	20	獎助學員生給與	20	20	0	
2,005		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
50	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
50	200	技能競賽	200	200	0	
99	2,642	其他	3,087	3,087	0	
99	2,642	其他支出	3,087	3,087	0	
99	2,642	其他	3,087	3,087	0	
156,115	162,982	合計	164,178	163,424	754	

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108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：108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  
資本資產及長期負債明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	626,947	133,383	754				12,566	481,752	
非理財目的之長期投資									
土地	402,887							402,887	
土地改良物	460	214					23	223	
房屋及建築	154,932	75,290					7,747	71,895	
機械及設備	23,991	20,120	508	(1)		汰換電腦、雷射印表機及充實教學及行政業務用機械等設備。	1,833	2,545	
交通及運輸設備	11,212	8,472	70	(1)		充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統...等設備。	1,099	1,710	
雜項設備	33,154	28,994	156	(1)		充實辦公室、教室、教學及校務用冷氣機、單槍、圖書...等設備。	1,852	2,464	
購建中固定資產									
軟體	311	291	20	(1)		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。	12	28	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。