

特別收入 15-62

中華民國107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107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) 固定項目明細表·····	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 107 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 115 人、行政人員 13 人、工友 1 人，共計 130 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 107 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 6,216 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 6,275 萬元，普通班 47 班、特教班 1 班、資源班 2 班，合計 50 班，學生人數 1,328 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，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 40 萬 7,000 元(含機械設備 29 萬 6,000 元及什項設備 11 萬 1,000 元)，係增(汰)購電腦、雷射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(汰)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 130 人，較上年度減 1 人，係本年度因減班教師減少 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)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年減少 7,000 元，係預估專戶存款利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 5 萬 6,000 元，較上年度減少 4,000 元，係預估減少教室及川堂等對外開放場地借用收費減少所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,202 萬 1,000 元，較上年度增加 216 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

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 107 年度

雜項收入：本年度預算數 8 萬元，較上年度增加 7 萬元，係冷氣費及影印費收入增加所致。

(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 6,275 萬元，較上年度增加 501 萬 2,000 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，較上年度減少 276 萬元，係減列 106 年度購置大客車預算所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 40 萬 7,000 元，較上年度增加 4 萬 8,000 元，係增(汰)購電腦、雷射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 6,216 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,994 萬 7,000 元，增加 222 萬元，約增 1.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,324 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,094 萬 7,000 元，增加 230 萬元，約增 1.43%，主要係教職員工退撫給與定期發放及學校教職員生活津貼等納入預算編列所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 108 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 8 萬元，約增 8.00%，將移用以前基金餘額 108 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 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 9,614 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 107 年度

2. 勞務收入：

服務收入：0 元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7 萬 7,530 元。

(2) 利息收入：9,472 元。

(3) 其他財產收入：3 萬 3,572 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 5,007 萬 3,875 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7 萬 4,012 元。

預算數 1 億 5,365 萬 3,000 元，決算數 1 億 5,028 萬 8,075 元，執行率 97.81%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 4,972 萬 8,037 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 6,500 元。

(2) 其他設備：37 萬 6,993 元。

(3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,435 萬 5,000 元，決算數 1 億 4,972 萬 8,037 元，執行率 97.00%、建築及設備計畫預算數 117 萬 7,000 元，決算數 39 萬 3,493 元，執行率 33.43%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 16 萬 6,545 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：4,000 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5,500 元。

(2) 利息收入：4,167 元。

(3) 其他財產收入：4 萬 9,868 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,605 萬 7,163 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 107 年度

(2) 政府其他撥入收入：160 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 6,791 元。

分配預算數 9,215 萬 5,000 元，實際數 8,774 萬 7,489 元，執行率 95.22%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：8,461 萬 1,080 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 3,650 元。

(2) 其他設備：12 萬 3,535 元。

(3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 8,918 萬 6,000 元，實際數 8,461 萬 1,080 元，執行率 94.87%、建築及設備計畫分配預算數 296 萬 9,000 元，實際數 13 萬 7,185 元，執行率 4.62%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 299 萬 9,224 元，期末基金餘額 1,714 萬 5,481 元。

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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)
150,288	基金來源	162,167	159,947	2,220
20	徵收及依法分配收入	0	0	0
20	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	3	-3
0	服務收入	0	3	-3
121	財產收入	66	77	-11
78	財產處分收入	0	0	0
9	利息收入	10	17	-7
34	其他財產收入	56	60	-4
150,074	政府撥入收入	162,021	159,857	2,164
150,074	公庫撥款收入	162,021	159,857	2,164
74	其他收入	80	10	70
74	雜項收入	80	10	70
150,122	基金用途	163,247	160,947	2,300
149,728	國民教育計畫	162,750	157,738	5,012
149,728	國民中學教育	162,750	157,738	5,012
393	建築及設備計畫	497	3,209	-2,712
17	交通及運輸設備	70	2,830	-2,760
377	其他設備	407	359	48
0	無形資產	20	20	0
167	本期賸餘（短絀－）	-1,080	-1,000	-80
13,980	期初基金餘額	13,146	12,101	1,046
0	解繳公庫	0	0	0
14,146	期末基金餘額	12,066	11,101	966

備註：

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107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—)	-1,080	本期短絀係移用以前基金餘額1,080,000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—)	-1,080	
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—)	-1,080	
期初現金及約當現金	29,426	
期末現金及約當現金	28,346	

註：

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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				66	
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	56,000	56	教室等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				162,021	
公庫撥款收入	年	1	162,021,000	162,021	市府撥入經費。
其他收入				80	
雜項收入	年	1	80,000	80	資源回收、冷氣費及影印費等收入。
總 計：				162,167	

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
149,728	53	國民教育計畫	162,750	157,738	
143,080	1	用人費用	153,081	148,363	
100,391	11	正式員額薪資	102,528	102,324	
99,833	113	職員薪金	102,156	101,892	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)
					工友薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
557	114	工員工資	372	432	
1,307	12	聘僱及兼職人員薪資	652	679	
643	121	聘用人員薪金	0	0	
664	124	兼職人員酬金	652	679	兼代課鐘點費。
710	13	超時工作報酬	995	962	
710	131	加班費	995	962	教員職員工友不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
22,083	15	獎金	23,696	24,921	
9,593	151	考績獎金	10,866	10,090	教員職員工友考績獎金。(來自用人費用明細資料)
12,490	152	年終獎金	12,830	14,831	教員職員工友年終獎金。(來自用人費用明細資料)
8,647	16	退休及卹償金	13,806	9,384	
8,612	161	職員退休及離職金	9,288	9,360	教員職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0			4,494	0	市府下授退撫給與定期發放。
36	162	工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
9,942	18	福利費	11,404	10,093	
9,270	181	分擔員工保險費	9,336	9,408	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)
14	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	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
658	18Y	其他福利費	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)
0			24	66	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			1,415	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
5,014	2	服務費用	5,413	5,376	
1,464	21	水電費	1,700	1,776	
1,198	212	工作場所電費	1,380	1,296	電費。
120			120	120	市府下授高壓契約供電學校補助款。

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
146214	工作場所水費	200	360	水費。
19922	郵電費	272	203	
21221	郵費	25	17	公務用寄發郵件所需郵資等。
150222	電話費	200	144	公務用電話費。
0		5	0	市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
28224	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)。
9523	旅運費	241	246	
91231	國內旅費	70	70	教學及行政等業務出差費。
0		41	156	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		110	0	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*17班*1.5人=109,650元)(配合預算編列至千元，增列350元)。
4236	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。
24224	印刷裝訂與廣告費	82	82	
242241	印刷及裝訂費	68	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。
1,45525	修理保養及保固費	1,197	1,101	
384252	一般房屋修護費	56	60	教室等對外開放場地修繕相關經費。
0		414	359	校舍、辦公室等建物之裝修、隔間、修繕維護等相關經費。
188255	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。
111256	交通及運輸設備修護費	51	51	小客貨兩用車1483-KU養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
0		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)。
772257	什項設備修護費	200	153	校務及教學設備保養維修費。

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	什項設備修護費	49	50	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等修護費48,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		135	136	本校辦公器具養護費(1,048元*129人*1年=135,192元)(配合預算編列至千元，減列192元)。
3626	保險費	26	26	
34264	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)。
0		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)。
326Y	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。
1,18527	一般服務費	1,468	1,556	
88279	外包費	90	96	校園保全系統等校園安全相關經費。
0		978	0	委外校警相關經費。
96327D	計時與計件人員酬金	0	1,069	
0		270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費。
13427F	體育活動費	130	131	員工文康活動費(1,000元*130人=130,000元)。
23928	專業服務費	328	287	
5282	專技人員酬金	20	20	電機技師費等相關經費。
36285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	各項活動或採購案等外聘專家學者出席費(2,000元*18次=36,000元)。
0		40	40	各項研習、活動外聘講師鐘點費(1,600元*25節=40,000元)。
0		20	20	各項研習、活動內聘講師鐘點費(800元*25節=20,000元)。
0		24	50	專業成長研習外聘講師鐘點費(1,600元*15節=24,000元)。
0		26	0	專業成長研習內聘講師鐘點費(800元*32節=25,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
103287	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		13	14	市府下授飲用水設備出水口檢測費13,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
7288	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
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0289	試務甄選費	0	3	
8828A	電子計算機軟體服務費	107	62	校務行政、教學資訊、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)。
1,1463	材料及用品費	1,032	1,032	
8131	使用材料費	103	103	
81312	燃料	50	50	大客車691-WF油料(22元*190公升*12月=50,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。
0		43	43	小客貨兩用車1483-KU油料(26元*139公升*12月=43,368元)(配合預算編列至千元，減列368元)。
0313	油脂	10	10	割草機用油等相關經費。
1,06532	用品消耗	929	929	
633321	辦公(事務)用品	145	145	行政用文具紙張、碳粉、電腦耗材及事務辦公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。
0		212	212	行政用文具紙張、碳粉、電腦耗材及事務辦公用品等消耗品相關經費。
13322	報章什誌	20	20	報章及雜誌期刊及教學、行政參考用書等相關經費。
133323	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。
44328	醫療用品(非醫療院所使用)	37	37	衛生保健用品等相關經費。
24232Y	其他	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
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	22	22	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*12月*3班=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	7	市府下授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，減列200元)。
2964	租金、償債與利息	327	327	
29645	什項設備租金	327	327	
296451	什項設備租金	327	327	租賃影印機等設備相關經費。
386	稅捐及規費(強制費)	34	37	
2264	消費與行為稅	20	22	
22646	使用牌照稅	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)。
0		5	7	大客車691-WF牌照稅4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1666	規費	14	15	
2661	行政規費與強制費	1	1	小客貨兩用車1483-KU檢驗費(450元+300元輛=750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		1	0	大客車691-WF檢驗費600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
14663	汽車燃料使用費	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)。
0		5	7	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)。
387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221	2,243	
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	20	2,062	
0726	獎助學員生給與	20	20	工讀生工讀金。
072Y	其他	0	1,757	
0		0	285	
3775	競賽及交流活動費	200	180	
37751	技能競賽	200	180	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽及交流活動等相關經費。

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
1169	其他	2,642	360	
11691	其他支出	2,642	360	
11691Y	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		63	64	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(50班-6班)=63,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		276	236	辦理新生訓練及其他慶典、活動等相關經費。
0		266	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*1,328人=265,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,757	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		220	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
3935M	建築及設備計畫	497	3,209	
3935	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	497	3,209	
39351	購置固定資產	477	3,189	
236514	購置機械及設備	58	68	充實教學及行政業務用機器...等設備。
0		90	180	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*3台=90,000元)。
0		112	0	筆記型電腦汰換費用(28,000元*4台=112,000元)。
0		36	0	雷射印表機汰換費用(18,000元*2台=36,000元)。
17515	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	2,760	
141516	購置什項設備	111	111	充實辦公、教室、教學及校務用冷氣機、單檯、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。
150,122	總計	163,247	160,947	

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 107 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民中學教育				162,750 162,750	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				497 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				407	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				163,247	

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
59,537	資 產 合 計	57,457	58,537	-1,080
59,537	資 產	57,457	58,537	-1,080
30,426	流動資產	28,346	29,426	-1,080
30,426	現金	28,346	29,426	-1,080
30,426	銀行存款	28,346	29,426	-1,080
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
197	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	197	197	0
197	準備金	197	197	0
197	退休及離職準備 金	197	197	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
45,391	負 債	45,391	45,391	0
13,885	流動負債	13,885	13,885	0
13,885	應付款項	13,885	13,885	0
13,885	應付代收款	13,885	13,885	0
31,506	其他負債	31,506	31,506	0
31,506	什項負債	31,506	31,506	0
2,396	存入保證金	2,396	2,396	0
197	應付退休及離職 金	197	197	0
28,914	應付代管資產	28,914	28,914	0
14,146	基金餘額	12,066	13,146	-1,080
14,146	基金餘額	12,066	13,146	-1,080
14,146	基金餘額	12,066	13,146	-1,080
14,146	累積餘額	12,066	13,146	-1,080
59,537	負債及基金餘額合計	57,457	58,537	-1,080

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
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 107 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				163,247 162,750	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。 本年度預計購置機械設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體。 106年度預算編列157,738,000元，用人費用148,363,000元，服務費用5,376,000元，材料及用品費1,032,000元，租金及償債利息327,000元，稅捐及規費37,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費2,243,000元，其他360,000元。 106年度預算編列3,209,000元，其中機械及設備248,000元，交通及運輸設備2,830,000元，什項設備111,000元，無形資產20,000元。
建築及設備計畫				497	
上年度預算數 國民教育計畫				160,947 157,738	
建築及設備計畫				3,209	
前年度決算數				150,122	

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 107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				149,728	105年度決算數149,728,037元，用人費143,080,224元，服務費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 國民教育計畫				148,430 148,179	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。

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 107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				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
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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	131	-1	130	本年度編列校長1人、教師114人、教練1人、行政人員13人，共129人。
職員	130	-1	129	
工友	1	0	1	
總 計	131	-1	130	

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。

本 頁 空 白

桃園市立龜
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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270,000元。

山國民中學
發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		9,336	149			1,919		152,429	652	153,081
		9,336	149			1,919		152,429	652	153,081
		9,336	149			1,919		152,429		152,429
									652	652

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
150,122	160,947	合 計	163,247	162,750	0	0	497
143,080	148,363	用人費用	153,081	153,081	0	0	0
100,391	102,324	正式員額薪資	102,528	102,528	0	0	0
99,833	101,892	職員薪金	102,156	102,156	0	0	0
557	432	工員工資	372	372	0	0	0
1,307	679	聘僱及兼職人員薪資	652	652	0	0	0
643		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
664	679	兼職人員酬金	652	652	0	0	0
710	962	超時工作報酬	995	995	0	0	0
710	962	加班費	995	995	0	0	0
22,083	24,921	獎金	23,696	23,696	0	0	0
9,593	10,090	考績獎金	10,866	10,866	0	0	0
12,490	14,831	年終獎金	12,830	12,830	0	0	0
8,647	9,384	退休及卹償金	13,806	13,806	0	0	0
8,612	9,360	職員退休及離職金	13,782	13,782	0	0	0
36	24	工員退休及離職金	24	24	0	0	0
9,942	10,093	福利費	11,404	11,404	0	0	0
9,270	9,408	分擔員工保險費	9,336	9,336	0	0	0
14	139	傷病醫藥費	149	149	0	0	0
658	546	其他福利費	1,919	1,919	0	0	0
5,014	5,376	服務費用	5,413	5,413	0	0	0
1,464	1,776	水電費	1,700	1,700	0	0	0
1,318	1,416	工作場所電費	1,500	1,500	0	0	0
146	360	工作場所水費	200	200	0	0	0
199	203	郵電費	272	272	0	0	0
21	17	郵費	25	25	0	0	0
150	144	電話費	205	205	0	0	0
28	42	數據通信費	42	42	0	0	0
95	246	旅運費	241	241	0	0	0
91	226	國內旅費	221	221	0	0	0

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
4	20	貨物運費	20	20	0	0	0
242	82	印刷裝訂與廣告費	82	82	0	0	0
242	82	印刷及裝訂費	82	82	0	0	0
1,455	1,101	修理保養及保固費	1,197	1,197	0	0	0
384	419	一般房屋修護費	470	470	0	0	0
188	283	機械及設備修護費	283	283	0	0	0
111	60	交通及運輸設備修護費	60	60	0	0	0
772	339	什項設備修護費	384	384	0	0	0
36	26	保險費	26	26	0	0	0
34	14	交通及運輸設備保險費	14	14	0	0	0
3	12	其他保險費	12	12	0	0	0
1,185	1,556	一般服務費	1,468	1,468	0	0	0
88	96	外包費	1,068	1,068	0	0	0
963	1,329	計時與計件人員酬金	270	270	0	0	0
134	131	體育活動費	130	130	0	0	0
239	287	專業服務費	328	328	0	0	0
5	20	專技人員酬金	20	20	0	0	0
36	146	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146	146	0	0	0
103	24	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0	0	0
7	32	委託考選訓練費	32	32	0	0	0
	3	試務甄選費	0	0	0	0	0
88	62	電子計算機軟體服務費	107	107	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
1,146	1,032	材料及用品費	1,032	1,032	0	0	0
81	103	使用材料費	103	103	0	0	0

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
81	93	燃料	93	93	0	0	0
	10	油脂	10	10	0	0	0
1,065	929	用品消耗	929	929	0	0	0
633	551	辦公（事務）用品	551	551	0	0	0
13	20	報章什誌	20	20	0	0	0
133	107	農業與園藝用品及 環境美化費	107	107	0	0	0
	30	化學藥劑與實驗用 品	30	30	0	0	0
44	37	醫療用品(非醫療院 所使用)	37	37	0	0	0
242	184	其他	184	184	0	0	0
296	327	租金、償債與利息	327	327	0	0	0
		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	0
		車租	0	0	0	0	0
296	327	什項設備租金	327	327	0	0	0
296	327	什項設備租金	327	327	0	0	0
393	3,209	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	497	0	0	0	497
393	3,189	購置固定資產	477	0	0	0	477
236	248	購置機械及設備	296	0	0	0	296
17	2,830	購置交通及運輸設 備	70	0	0	0	70
141	111	購置什項設備	111	0	0	0	111
	20	購置無形資產	20	0	0	0	20
	20	購置電腦軟體	20	0	0	0	20
38	37	稅捐及規費(強制費)	34	34	0	0	0
22	22	消費與行為稅	20	20	0	0	0
22	22	使用牌照稅	20	20	0	0	0
16	15	規費	14	14	0	0	0
2	1	行政規費與強制費	2	2	0	0	0

桃園市立龜山國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
14	14	汽車燃料使用費	12	12	0	0	0
38	2,243	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221	221	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
	2,062	捐助、補助與獎助	20	20	0	0	0
	20	獎助學員生給與	20	20	0	0	0
	2,042	其他	0	0	0	0	0
37	180	競賽及交流活動費	200	200	0	0	0
37	180	技能競賽	200	200	0	0	0
116	360	其他	2,642	2,642	0	0	0
116	360	其他支出	2,642	2,642	0	0	0
116	360	其他	2,642	2,642	0	0	0

桃園市立龜山國民中學
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107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：107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

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	629,389	497	0	629,886	
土地	402,887	0	0	402,887	
土地改良物	460	0	0	460	
房屋及建築	154,912	0	0	154,912	
機械及設備	22,002	296	0	22,298	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。
交通及運輸設備	11,788	70	0	11,858	充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統...等設備。
什項設備	37,029	111	0	37,140	充實辦公、教室、教學及校務用冷氣機、單槍、圖書...等設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	311	20	0	331	辦公與教學用軟體費用。

註：

主辦會計人員：李 筱 萍

基金主持人：范 菁 華