

特別收入 15-201

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
桃園市龜山區南美國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區南美國民小學編

桃園市龜山區南美國民小學
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	19	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五)各項費用彙表.....	第	22	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		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	26	頁

桃園市龜山區南美國民小學

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 2 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 120 人、行政人員 6 人、工友 2 人，共計 129 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：

桃園市龜山區南美國民小學

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

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 6,755 萬元，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：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 6,861 萬 1,000 元，普通班 68 班、特教班 2 班、幼兒園 2 班，合計 72 班，學生人數 1,863 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)建築及設備：本年度預算編列 39 萬 8,000 元，係辦理資源班教室等校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 16 萬 5,000 元，係增(汰)購擴大機、麥克風接收器、電信、廣播、監視系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 83 萬 9,000 元(含機械設備 67 萬 8,000 元及雜項設備 16 萬 1,000 元)，係增(汰)購電腦、投影機、電器、輸配電、動力機械(馬達)、安全警報系統、合球柱、飲水機、圖書、體育、樂器及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 129 人，較上年度增 8 人，係本年度增班增加教師 8 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 9,000 元，較上年度增加 3,000 元，係增加基金各專戶利息收入所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 33 萬元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,689 萬 4,000 元，較上年

桃園市龜山區南美國民小學

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

度增加 1,667 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 34 萬 5,000 元，係幼兒園增加 1 班，學雜費收入增加所致。

(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 6,861 萬 1,000 元，較上年度增加 1,635 萬 4,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)建築及設備：本年度預算編列 39 萬 8,000 元，較上年度增加 39 萬 8,000 元，係辦理資源班教室等校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 16 萬 5,000 元，較上年度減少 3 萬 5,000 元，係增(汰)購擴大機、麥克風接收器、電信、廣播、監視系統及其他事務性相關等設備所致。

(3)其他設備：本年度預算編列 83 萬 9,000 元，較上年度減少 56 萬 1,000 元，係增(汰)購電腦、投影機、電器、輸配電、動力機械(馬達)、安全警報系統、合球柱、飲水機、圖書、體育、樂器及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 6,755 萬元，較上年度預算數 1 億 5,085 萬 7,000 元，增加 1,669 萬 3,000 元，約增 11.07%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 7,001 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 5,385 萬 7,000 元，增加 1,615 萬 6,000 元，約增 10.50%，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，短絀 246 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 300 萬元，減少短絀 53 萬 7,000 元，約減 17.90%，將移用以前基金餘額 246 萬 3,000 元支應。

三、補辦預算事項：

桃園市龜山區南美國民小學
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

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(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：8,500 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：9,855 元。

(2) 其他財產收入：23 萬 6,250 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 4,008 萬 3,666 元。

政府其他撥入收入：112 萬 3,745 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 600 元。

5. 其他收入：

雜項收入：36 萬 6,790 元。

預算數 1 億 4,294 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,194 萬 9,406 元，執行率 99.30%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,771 萬 5,176 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：14 萬 6,230 元。

(2) 其他設備：46 萬 1,985 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,286 萬 1,000 元，決算數 1 億 4,771 萬 5,176 元，執行率 103.40%、建築及設備計畫預算數 100 萬元，決算數 60 萬 8,215 元，執行率 60.82%。

(三)本期短絀：

本期短絀 637 萬 3,985 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：3,500 元。

桃園市龜山區南美國民小學
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) 利息收入：3,228 元。

(2) 其他財產收入：5 萬 1,500 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：8,334 萬 3,341 元。

政府其他撥入收入：90 萬 3,075 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 4,000 元。

5. 其他收入：

雜項收入：76 萬 7,039 元。

分配預算數 8,347 萬 9,000 元，實際數 8,518 萬 5,683 元，執行率 102.04%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,641 萬 2,266 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 950 元。

(2) 其他設備：21 萬 4,950 元。

國民教育計畫分配預算數 8,463 萬 1,000 元，實際數 8,641 萬 2,266 元，執行率 102.10%、建築及設備計畫分配預算數 75 萬元，實際數 25 萬 5,900 元，執行率 34.12%。

(三)本期短絀：

本期短絀 148 萬 2,483 元，期末基金餘額 399 萬 239 元。

桃園市龜山區南美國民小學
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)
141,949	基金來源	167,550	150,857	16,693
9	徵收及依法分配收入	0	0	0
9	違規罰款收入	0	0	0
246	財產收入	29	356	-327
10	利息收入	9	6	3
236	其他財產收入	20	350	-330
141,207	政府撥入收入	166,894	150,219	16,675
140,084	公庫撥款收入	166,894	150,219	16,675
1,124	政府其他撥入收入	0	0	0
121	教學收入	627	282	345
121	學雜費收入	627	282	345
367	其他收入	0	0	0
367	雜項收入	0	0	0
148,323	基金用途	170,013	153,857	16,156
147,715	國民教育計畫	168,611	152,257	16,354
147,715	國民小學教育	168,611	152,257	16,354
608	建築及設備計畫	1,402	1,600	-198
0	營建及修建工程	398	0	398
146	交通及運輸設備	165	200	-35
462	其他設備	839	1,400	-561
0	無形資產	0	0	0
-6,374	本期賸餘(短絀一)	-2,463	-3,000	537
11,847	期初基金餘額	2,473	10,929	-8,456
0	解繳公庫	0	0	0
5,473	期末基金餘額	10	7,929	-7,919

備註：

桃園市龜山區南美國民小學
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)	-2,463	本期短絀係移用以前基金餘額2,463,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,463	
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)	-2,463	
期初現金及約當現金	14,667	
期末現金及約當現金	12,204	

註：

桃園市龜山區南美國民小學
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					
利息收入	年	1	9,000	29	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地使用費收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	
政府撥入收入					
公庫撥款收入	年	1	166,894,000	166,894	市府撥入經費。
教學收入					
學雜費收入	年	1	508,000	627	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	508	幼兒園雜費收入。
總 計：				119	
				167,550	

15-201-8

桃園市龜山區南美國民小學
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
147,715	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	168,611	152,257	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵508,000元 、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
139,365		156,479	141,023	
98,031		108,876	97,620	
95,294		108,108	96,876	
2,737	工員工資	768	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
453	聘僱及兼職人員薪資	452	423	兼代課鐘點費。
453	兼職人員酬金	452	423	
896	超時工作報酬	940	926	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
896	加班費	940	926	
22,233	獎金	23,637	21,218	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
10,132	考績獎金	11,169	9,542	
12,101	年終獎金	12,468	11,676	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,281	退休及卹償金	12,214	10,766	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0	職員退休及離職金	8,832	8,352	
8,281		3,310	2,318	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0	工員退休及離職金	72	96	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
9,471	福利費	10,360	10,070	公保費、勞保費及健保費(來自 用人費用明細資料)。
1,113	分擔員工保險費	9,360	8,664	
7,917	分擔退休人員及其配偶暨 員工眷屬保險費	0	0	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0	傷病醫藥費	16	16	
0		52	53	公教人員健康檢查費(3,500元* 15人=52,500元)(配合預算編列 至千元,減列500元)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500 元*1人=1,500元)(配合預算編 列至千元,增列500元)。
0		0	3	職員、兼行政教師及工友支領 休假補助(16,000元*28人=448, 000元)(來自用人費用明細資料)。
0	其他福利費	448	432	

15-201-9

桃園市龜山區南美國民小學
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
018Y	其他福利費	12	12	退休教職員及退休工友三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員1人+工友1人)=12,000元)。
0		470	888	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
440		0	0	
4,8712	服務費用	6,158	6,000	
1,35421	水電費	1,182	1,182	
1,255212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款(25,000元*12月=300,000元)。
0		726	726	電費(60,500元*12月=726,000元)。
99214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
8622	郵電費	182	145	
12221	郵費	20	25	公務用寄發郵件所需郵資。
74222	電話費	120	72	公務用電話費(10,000元*12月=120,000元)。
0224	數據通信費	42	48	公務用網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
7823	旅運費	168	162	
78231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(10,000元*10人*1年=100,000元)。
0		68	62	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*13班*2人=67,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
2624	印刷裝訂與廣告費	100	100	
0241	印刷及裝訂費	50	50	教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
26		40	35	各類表冊、單據印刷、影印等。
0		10	15	預、決算書印製等。
1,70225	修理保養及保固費	2,185	2,456	
316252	一般房屋修護費	600	800	校舍、辦公室翻修費等。
819254	其他建築修護費	300	286	禮堂等對外開放場地修繕費等。
34255	機械及設備修護費	100	100	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	133	125	辦公器具養護費(1,048元*127人*1年=133,096元)(配合預算編列至千元,減列96元)。
0		500	511	教學及行政用機具、樂器等維修保養。

桃園市龜山區南美國民小學
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
322257 0	雜項設備修護費	90 62	76 60	水塔清潔維修費等。 市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
212258	其他資產修護費	400	498	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1,43827 0276	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費	2,006 3	1,617 3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
31279 027D	外包費 計時與計件人員酬金	89 1,121	60 1,073	機械保全系統。 警衛人員3人。(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		372	358	身障臨時人員1人。(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元,增列750元)。
0		290	0	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
1,283 12427F	體育活動費	0 131	0 123	員工文康活動費(1,000元*131人=131,000元)。
9228 0282	專業服務費 專技人員酬金	236 30	239 30	電機技師費(2,500元*12月=30,000元)。
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
7		20	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		25	6	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
82287	委託檢驗(定)試驗認證費	75	50	消防安全、衛生檢查、汗水檢測等檢驗及簽證費。
0		26	80	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練費用。
0		4	4	教職員工參加業務相關訓練費用。
428A	電腦軟體服務費	18	40	薪資、現金出納及排代課等資訊相關系統維護更新費。
0		23	0	行政及教學等資訊相關系統維護更新費。

桃園市龜山區南美國民小學
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
9529	公共關係費	99	99	
95291	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)。
8243	材料及用品費	1,015	1,005	
82432	用品消耗	1,015	1,005	
522321	辦公(事務)用品	226	226	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		85	85	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		70	70	各處室行政用辦公用品等。
11322	報章雜誌	6	5	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
1050		40	40	環境保護清潔消毒等。
28328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	環境佈置、綠化美化校園等。
032Y	其他用品消耗	30	30	衛生保健用品等。
159		228	230	供班級學生用圖書、文具等。
0		145	145	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		50	50	體育器材費等。
0		6	5	交通安全材料費等。
0		14	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		5	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	144	132	
045	雜項設備租金	144	132	
0451	雜項設備租金	144	132	影印機等事務機器租賃費用等。
2,0297	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103	103	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2,02672	捐助、補助與獎助	0	0	

15-201-12

桃園市龜山區南美國民小學
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
2,02672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額等。
075	競賽及交流活動費	90	90	
0751	技能競賽	90	90	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
6269	其他	4,712	3,994	
62691	其他支出	4,712	3,994	
091Y	其他	560	557	校外教學、新生訓練、畢業典禮、領域週活動及其他慶典等各項活動經費。
0		59	59	加強社會教育費用等。
626		30	30	親職教育活動經費等。
0		371	379	市府下授(24)-天天安心食材補助(5*40週*1,855人=371,000元)。
0		1,183	1,185	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		941	793	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		520	464	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*65人=520,000元)。
0		130	145	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		4	123	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*1班*2人=3,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		123	0	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(普通班)(200元*9月*68班*1人=122,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		8	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園)(200元*9月*2班*2人=7,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
0		69	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(72班-6班)=69,800元)(配合預算編列至千元,減列800元)。
0		186	190	兒童節禮物(100元*1,863人=186,300元)(配合預算編列至千元,減列300元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*2人*12月=528,000元)。
6085M	建築及設備計畫	1,402	1,600	

15-201-13

桃園市龜山區南美國民小學
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
6085	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,402	1,600	
60851	購建固定資產	1,402	1,600	
0513	擴充改良房屋建築及設備	398	0	擴充改良資源班教室等房屋建 築及其附屬設備。
186514	購置機械及設備	428	800	購置投影機、電器、輸配電、 動力機械(馬達)、安全警報系 統等機械設備。
0		250	0	購置電腦25,000元*10台=250,0 00元。
146515	購置交通及運輸設備	165	200	購置擴大機、麥克風接收器、 電信、廣播、監視系統及器材 等交通運輸設備。
276516	購置雜項設備	161	600	購置合球柱、飲水機、圖書、 體育、樂器等雜項設備。
148,323	總 計	170,013	153,857	

15-201-14

桃園市龜山區南美國民小學
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 國民小學教育				168,611 168,611	支應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材··等)及辦理場地開 放、指定活動等項目(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 營建及修建工程				1,402 398	擴充改良資源班教室等房屋 建築及其附屬設備(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)。
交通及運輸設備				165	購置擴大機、麥克風接收 器、電信、廣播、監視系統 及器材等交通運輸設備(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)。
其他設備				839	購置電腦、投影機、電 器、輸配電、動力機械(馬 達)、安全警報系統等機械設 備678,000元，購置合球 柱、飲水機、圖書、體 育、樂器等雜項設 備161,000元(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)。
合 計				170,013	

15-201-15

桃園市龜山區南美國民小學
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
88,984	資 產 合 計	83,521	85,984	-2,463
88,984	資 產	83,521	85,984	-2,463
17,667	流動資產	12,204	14,667	-2,463
17,667	現金	12,204	14,667	-2,463
17,667	銀行存款	12,204	14,667	-2,463
86	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	86	86	0
86	準備金	86	86	0
86	退休及離職準備 金	86	86	0
71,230	其他資產	71,230	71,230	0
71,230	什項資產	71,230	71,230	0
71,230	代管資產	71,230	71,230	0
83,511	負 債	83,511	83,511	0
11,883	流動負債	11,883	11,883	0
11,883	應付款項	11,883	11,883	0
11,883	應付代收款	11,883	11,883	0
71,628	其他負債	71,628	71,628	0
71,628	什項負債	71,628	71,628	0
312	存入保證金	312	312	0
86	應付退休及離職 金	86	86	0
71,230	應付代管資產	71,230	71,230	0
5,473	基金餘額	10	2,473	-2,463
5,473	基金餘額	10	2,473	-2,463
5,473	基金餘額	10	2,473	-2,463
5,473	累積餘額	10	2,473	-2,463
88,984	負債及基金餘額合計	83,521	85,984	-2,463
信託代理與保證資產 保證品	5,046 5,046	信託代理與保證負債 應付保證品	5,046 5,046	

桃園市龜山區南美國民小學
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				170,013 168,611	本年度預計支應基本 開支項目(如薪資、水 電、印刷耗 材··等)及辦理場地 開放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				1,402	本年度預計擴充改良 資源班教室等房屋建 築及其附屬設備、購 置擴大機、麥克風接 收器、電信、廣 播、監視系統及器材 等交通運輸設備、購 置電腦、投影機、電 器、輸配電、動力機 械(馬達)、安全警報 系統等機械設備、購 置合球柱、飲水 機、圖書、體育、樂 器等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				153,857 152,257	107年度支應基本開 支項目(如薪資、水 電、印刷耗 材··等)及辦理場地 開放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				1,600	107年度購置監視器 系統等教學與行政相 關交通及運輸設 備、購置輸配電、動 力機械系統等教學及 行政用機械設備、購 置體育器材及樂器等 教學及行政用各項雜 項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				148,323 147,715	106年度決算 數147,715,176元，支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材··等)及辦理場地 開放、指定活動等項 目。

桃園市龜山區南美國民小學
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				608	106年度決算 數608,215元，其中交通運輸設備146,230元，機械設備185,836元，雜項設備276,149元。
105年度決算數 國民教育計畫				141,241 140,721	105年度決算 數140,721,446元，支應基本開支項目(如薪資、水電、印刷耗材··等)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				520	105年度決算 數519,905元，其中交通運輸設備60,150元，機械設備321,811元，雜項設備137,944元。
104年度決算數 國民教育計畫				131,567 131,272	104年度決算 數131,272,156元，支應基本開支項目(如薪資、水電、印刷耗材··等)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				294	104年度決算 數294,350元，其中交通運輸及設備183,050元機械設備81,900元，雜項設備29,400元。

桃園市龜山區南美國民小學
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	121	8	129	行政人員7人(含校長),教師120人,因增班較上年度增加教師8人。 工友2人。
職員	119	8	127	
工友	2	0	2	
總 計	121	8	129	

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校園安全警衛3名,身心障礙臨時人員1人,身心障礙班計時計資助理員1人。

桃園市龜山區
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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	108,876		940		12,468	11,169		12,214
國民教育計畫	108,876		940		12,468	11,169		12,214
正式人員	108,876		940		12,468	11,169		12,214
聘僱人員								
兼任人員								
未分類								

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3名,預算金額1,121,000元,身心障礙臨時人員1人,預算金額372,000元,身心障礙班計時計資助理員1人,預算金額290,000元。
2.本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外,其餘編於教育局本部。

南美國民小學
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				
		9,360	70		930		156,027	452	156,479
		9,360	70		930		156,027	452	156,479
		9,360	68		930		156,025		156,025
			2				2		2
								452	452

桃園市龜山區南美國民小學
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		
139,365	141,023	用人費用	156,479	156,479	0		
98,031	97,620	正式員額薪資	108,876	108,876	0		
95,294	96,876	職員薪金	108,108	108,108	0		
2,737	744	工員工資	768	768	0		
453	423	聘僱及兼職人員薪資	452	452	0		
		聘用人員薪金	0	0	0		
		約僱職員薪金	0	0	0		
453	423	兼職人員酬金	452	452	0		
896	926	超時工作報酬	940	940	0		
896	926	加班費	940	940	0		
22,233	21,218	獎金	23,637	23,637	0		
10,132	9,542	考績獎金	11,169	11,169	0		
12,101	11,676	年終獎金	12,468	12,468	0		
8,281	10,766	退休及卹償金	12,214	12,214	0		
8,281	10,670	職員退休及離職金	12,142	12,142	0		
	96	工員退休及離職金	72	72	0		
9,471	10,070	福利費	10,360	10,360	0		
1,113	8,664	分擔員工保險費	9,360	9,360	0		
7,917		分擔退休人員及其 配偶暨員工眷屬保 險費	0	0	0		
	74	傷病醫藥費	70	70	0		
440	1,332	其他福利費	930	930	0		
4,871	6,000	服務費用	6,158	6,158	0		
1,354	1,182	水電費	1,182	1,182	0		
1,255	1,026	工作場所電費	1,026	1,026	0		
99	156	工作場所水費	156	156	0		
86	145	郵電費	182	182	0		
12	25	郵費	20	20	0		
74	72	電話費	120	120	0		

桃園市龜山區南美國民小學
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		
	48	數據通信費	42	42	0		
78	162	旅運費	168	168	0		
78	162	國內旅費	168	168	0		
26	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
26	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
1,702	2,456	修理保養及保固費	2,185	2,185	0		
316	800	一般房屋修護費	600	600	0		
819	286	其他建築修護費	300	300	0		
34	100	機械及設備修護費	100	100	0		
322	772	雜項設備修護費	785	785	0		
212	498	其他資產修護費	400	400	0		
1,438	1,617	一般服務費	2,006	2,006	0		
	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0		
31	60	外包費	89	89	0		
1,283	1,431	計時與計件人員酬 金	1,783	1,783	0		
124	123	體育活動費	131	131	0		
92	239	專業服務費	236	236	0		
	30	專技人員酬金	30	30	0		
7	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	55	55	0		
82	130	委託檢驗(定)試驗 認證費	101	101	0		
	9	委託考選訓練費	9	9	0		
4	40	電腦軟體服務費	41	41	0		
95	99	公共關係費	99	99	0		
95	99	公共關係費	99	99	0		
824	1,005	材料及用品費	1,015	1,015	0		
824	1,005	用品消耗	1,015	1,015	0		
522	381	辦公（事務）用品	381	381	0		

桃園市龜山區南美國民小學
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	
11	5	報章雜誌	6	6	0	
105	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	
28	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
159	439	其他用品消耗	448	448	0	
	132	租金、償債、利息及相 關手續費	144	144	0	
	132	雜項設備租金	144	144	0	
	132	雜項設備租金	144	144	0	
608	1,600	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,402	0	1,402	
608	1,600	購建固定資產	1,402	0	1,402	
		擴充改良房屋建築 及設備	398	0	398	
186	800	購置機械及設備	678	0	678	
146	200	購置交通及運輸設 備	165	0	165	
276	600	購置雜項設備	161	0	161	
		購置無形資產	0	0	0	
		購置電腦軟體	0	0	0	
2,029	103	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	103	103	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
2,026		捐助、補助與獎助	0	0	0	
2,026		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
	90	競賽及交流活動費	90	90	0	
	90	技能競賽	90	90	0	

桃園市龜山區南美國民小學
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	
626	3,994	其他	4,712	4,712	0	
626	3,994	其他支出	4,712	4,712	0	
626	3,994	其他	4,712	4,712	0	
148,323	153,857	合 計	170,013	168,611	1,402	

桃園市龜山區南美國民小學
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	585,776	175,146	1,402					14,829	397,203
非理財目的之長期投資									
土地	295,630								295,630
土地改良物	7,920	6,570						396	954
房屋及建築	214,779	107,867	398	(1)			擴充改良資源班教室等房屋建築及其附屬設備。	10,759	96,551
機械及設備	27,526	24,041	678	(1)			購置電腦、投影機、電器、輸配電、動力機械(馬達)、安全警報系統等機械設備。	2,003	2,159
交通及運輸設備	7,105	6,583	165	(1)			購置擴大機、麥克風接收器、電信、廣播、監視系統及器材等交通運輸設備。	303	385
雜項設備	32,816	30,084	161	(1)			購置合球柱、飲水機、圖書、體育、樂器等雜項設備。	1,368	1,524
購建中固定資產									
軟體									
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。