

特別收入 15-201

中華民國109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109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)各項費用彙計表.....	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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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 118 人、行政人員 6 人、工友 2 人，共計 127 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 109 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 6,530 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：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 6,602 萬 4,000 元，普通班 67 班、特教班 2 班、幼兒園 2 班，合計 71 班，學生人數 1,895 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)營建及修建工程：本年度預算編列 17 萬元，係辦理校園週邊設施修繕暨更新、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 20 萬元，係增(汰)購校園廣播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 61 萬 3,000 元(含機械設備 38 萬 9,000 元及雜項設備 22 萬 4,000 元)，係增(汰)購電腦、馬達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 127 人，較上年度減 2 人，係本年度減班減少教師 2 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 6,000 元，較上年度減少 3,000 元，係減少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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,465 萬 4,000 元，較上年度減少 224 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 6,602 萬 4,000 元，較上年度減少 258 萬 7,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 17 萬元，較上年度減少 22 萬 8,000 元，係辦理校園週邊設施修繕暨更新、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 20 萬元，較上年度增加 3 萬 5,000 元，係增(汰)購校園廣播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 61 萬 3,000 元，較上年度減少 22 萬 6,000 元，係增(汰)購電腦、馬達及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 6,530 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,755 萬元，減少 224 萬 3,000 元，約減 1.34%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,700 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 7,001 萬 3,000 元，減少 300 萬 6,000 元，約減 1.77%，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，短絀 170 萬元，較上年度預算數短絀 246 萬 3,000 元，減少短絀 76 萬 3,000 元，約減 30.98%，將移用以前基金餘額 170 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(107 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

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 109 年度

違規罰款收入：3,500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2,830 元。

(2) 利息收入：6,736 元。

(3) 其他財產收入：74,435 元

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 5,999 萬 4,917 元。

(2) 政府其他撥入收入：142 萬 4,887 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：49 萬 6,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：88 萬 8,086 元。

預算數 1 億 5,085 萬 7,000 元，決算數 1 億 6,289 萬 1,591 元，執行率 107.98%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 5,949 萬 6,329 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：5 萬 6,854 元。

(2) 交通及運輸設備：12 萬 1,450 元。

(3) 其他設備：121 萬 6,356 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,225 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,949 萬 6,329 元，執行率 104.75%、建築及設備計畫預算數 160 萬元，決算數 139 萬 4,660 元，執行率 87.17%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 200 萬 602 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 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：3,000 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：4,131 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 1,000 元。

3. 政府撥入收入：

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 109 年度

(1)公庫撥款收入：1 億 1,376 萬 2,026 元。

(2)政府其他撥入收入：99 萬 5,932 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：35 萬 9,700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：4 萬元。

分配預算數 1 億 1,390 萬 2,000 元，實際數 1 億 1,517 萬 5,789 元，執行率 101.12%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,328 萬 2,788 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：0 元。

(2)交通及運輸設備：0 元。

(3)其他設備：5 萬 2,774 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1,284 萬 8,000 元，實際數 9,328 萬 2,788 元，執行率 82.66%、建築及設備計畫分配預算數 105 萬 4,000 元，實際數 5 萬 2,774 元，執行率 5.01%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,184 萬 227 元，期末基金餘額 2,931 萬 3,551 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109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)
162,892	基金來源	165,307	167,550	-2,243
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
84	財產收入	26	29	-3
3	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	6	9	-3
74	其他財產收入	20	20	0
161,420	政府撥入收入	164,654	166,894	-2,240
159,995	公庫撥款收入	164,654	166,894	-2,240
1,425	政府其他撥入收入	0	0	0
496	教學收入	627	627	0
496	學雜費收入	627	627	0
888	其他收入	0	0	0
888	雜項收入	0	0	0
160,891	基金用途	167,007	170,013	-3,006
159,496	國民教育計畫	166,024	168,611	-2,587
159,496	國民小學教育	166,024	168,611	-2,587
1,395	建築及設備計畫	983	1,402	-419
57	營建及修建工程	170	398	-228
121	交通及運輸設備	200	165	35
1,216	其他設備	613	839	-226
2,001	本期賸餘(短絀一)	-1,700	-2,463	763
5,473	期初基金餘額	5,010	2,473	2,538
0	解繳公庫	0	0	0
7,473	期末基金餘額	3,310	10	3,301

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109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)				-1,700	本期短絀係移用以前基金餘額1,700,000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)				-1,700		
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)				-1,700		
期初現金及約當現金				30,978		
期末現金及約當現金				29,278		

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 109 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				26	
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				164,654	
公庫撥款收入	年	1	164,654,000	164,654	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
總 計：				165,307	

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109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
159,496 53 150,058 1 103,091 11 102,307 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	166,024 154,231 105,744 104,952	168,611 156,479 108,876 108,108	職員及教師薪俸等待遇(含校護等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)。
785 114	工員工資	792	768	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,728 12 508 121 796 122 423 124 941 13 941 131	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金 約僱職員薪金 兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	540 0 0 540 922 922	452 0 0 452 940 940	兼代課鐘點費。
21,735 15 9,418 151	獎金 考績獎金	21,713 9,362	23,637 11,169	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,299 152	年終獎金	12,336	12,468	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
18 15Y	其他獎金	15	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
11,388 16 11,364 161	退休及卹償金 職員退休及離職金	14,256 11,148	12,214 8,832	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0 24 162	工員退休及離職金	3,012 96	3,310 72	市府下授(41)-退休撫卹金。 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
11,175 18 9,467 181	福利費 分擔員工保險費	11,056 9,336	10,360 9,360	公保3,123,514元、勞保713,298元及健保5,499,188元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0 183 0 0	傷病醫藥費	16 45 109	16 0 52	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。 40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*31人=108,500元)(配合預算編列至千元,增列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
基金用途明細表
中華民國109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
0183	傷病醫藥費	2	2	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
90018Y	其他福利費	0448	0448	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		1,088	470	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員1人+工友1人)=12,000元)。
1,617		0	0	
4,9682	服務費用	6,064	6,158	
1,15221	水電費	1,182	1,182	
1,018212	工作場所電費	300	300	市府下授(30)-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)。
135214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
7722	郵電費	162	182	
18221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資等。
34222	電話費	100	120	電話費等。
26224	數據通信費	42	42	網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
4923	旅運費	168	168	
49231	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	68	戶外教育活動隨行人員費用等(2,600元*13班*2人=67,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
7624	印刷裝訂與廣告費	97	100	
76241	印刷及裝訂費	40	40	各類表冊、單據印刷、影印等。
0		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。
0		7	10	預、決算書印製等。
1,94725	修理保養及保固費	2,027	2,185	
378252	一般房屋修護費	410	600	校舍、辦公室翻修費等。

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109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
243	254 其他建築修護費	310	300	禮堂等對外開放場地修繕費等。
0		90	0	水塔、化糞池清潔養護費等。
0	255 機械及設備修護費	10	0	電腦螢幕等(5,000元*2台=10,000元)。
0		109	0	硬碟、滑鼠及鍵盤等相關設備修繕費等。
263		150	100	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0	257 雜項設備修護費	131	133	辦公器具養護費等(1,048元*125人*1年=131,000元)。
0		455	500	教學及行政用機具、樂器等維修保養。
0		62	62	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
682		0	90	
381	258 其他資產修護費	300	400	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1,462	27 一般服務費	2,158	2,006	
4	276 佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
34	279 外包費	96	89	機械保全系統等。
0	27D 計時與計件人員酬金	1,195	1,121	警衛人員3人薪資、加班費及勞保、健保、勞退休金機關補助負擔部分等(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		398	372	身障臨時人員1人薪資、加班費及勞保、健保、勞退休金機關補助負擔部分等(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		24	0	臨時人員未休假加班費等。
1,301		0	0	
123	27F 體育活動費	129	131	員工文康活動費等(1,000元*129人=129,000元)。
105	28 專業服務費	171	236	
0	282 專技人員酬金	0	30	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
19		10	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。

桃園市龜山區南美國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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	15	25	外聘委員出席費等(2,500元*6次=15,000元)。
66287	委託檢驗(定)試驗認證費	66	75	消防安全、衛生檢查、汙水檢測等檢驗及簽證費。
0		32	26	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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等。
0		4	4	教職員工參加業務相關訓練費用等。
1928A	電腦軟體服務費	26	18	薪資、出納、排課及社團報名等資訊相關系統維護更新費。
0		8	23	行政及教學等資訊相關系統維護更新費。
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)。
1,2553	材料及用品費	1,024	1,015	
1,25532	用品消耗	1,024	1,015	
419321	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。
6322	報章雜誌	6	6	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
339323	農業與園藝用品及環境美化費	99	40	環境保護清潔消毒等。
0		40	40	環境佈置、綠化美化校園等。
0		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等。
032Y	其他用品消耗	200	228	供班級學生用圖書、文具等。
481		115	145	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		6	6	交通安全材料費等。
0		50	50	體育器材費等。
0		14	14	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)。
		2,027	2,185	
		410	600	

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109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	5	5	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)。
0		8	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
414	租金、償債、利息及相關手續費	90	144	
4145	雜項設備租金	90	144	
0451	雜項設備租金	90	144	影印機等事務機器租賃費用等。
41127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	094	0103	
471	會費	4	3	
4713	職業團體會費	4	3	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
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。
875	競賽及交流活動費	80	90	
8751	技能競賽	80	90	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
3,1639	其他	4,521	4,712	
3,16391	其他支出	4,521	4,712	
091Y	其他	450	560	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。
3,1630		30	30	親職教育活動經費等。
0		50	59	加強社會教育費用等。
0		70	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(71班-6班)=69,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		190	186	兒童節禮物(100元*1,895人=189,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		4	4	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)。

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109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	121	123	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*67班*1人=120,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*2班*2人=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		379	371	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1,895人=379,000元)。
0		1,202	1,183	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		850	941	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		510	520	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		528	528	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)。
1,395	5M 建築及設備計畫	983	1,402	
1,395	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	983	1,402	
1,395	51 購建固定資產	983	1,402	
57	513 擴充改良房屋建築及設備	170	398	防水防漏、磁磚修補等擴充改良房屋建築及其附屬設備。
1,078	514 購置機械及設備	159	428	購置電子看板、動力機械(馬達)等機械設備。
0		230	250	購置電腦等機械設備(23,000元*10台=230,000元)。
121	515 購置交通及運輸設備	200	165	購置擴大機、麥克風接收器、電信、廣播等交通運輸設備。
138	516 購置雜項設備	224	161	購置飲水機、圖書、電視機、監視系統及器材等雜項設備。
160,891	總 計	167,007	170,013	

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 109 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				166,024 166,024	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				983 170	防水防漏、磁磚修補等擴充改良房屋建築及附屬設備(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				200	購置擴大機、麥克風接收器、電信、廣播等交通運輸設備(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				613	購置電腦、電子看板、動力機械(馬達)等機械設備及購置飲水機、圖書、電視機、監視系統及器材等雜項設備(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)。
合 計				167,007	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
101,831	資 產 合 計	97,668	99,368	-1,700
101,831	資 產	97,668	99,368	-1,700
33,492	流動資產	29,329	31,029	-1,700
33,441	現金	29,278	30,978	-1,700
33,441	銀行存款	29,278	30,978	-1,700
4	應收款項	4	4	0
4	應收利息	4	4	0
48	預付款項	48	48	0
48	預付費用	48	48	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
68,339	其他資產	68,339	68,339	0
68,339	什項資產	68,339	68,339	0
68,339	代管資產	68,339	68,339	0
94,358	負 債	94,358	94,358	0
25,493	流動負債	25,493	25,493	0
25,493	應付款項	25,493	25,493	0
25,493	應付代收款	25,493	25,493	0
68,864	其他負債	68,864	68,864	0
68,864	什項負債	68,864	68,864	0
404	存入保證金	404	404	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
68,339	應付代管資產	68,339	68,339	0
121	暫收及待結轉帳 項	121	121	0
7,473	基金餘額	3,310	5,010	-1,700
7,473	基金餘額	3,310	5,010	-1,700
7,473	基金餘額	3,310	5,010	-1,700
7,473	累積餘額	3,310	5,010	-1,700
101,831	負債及基金餘額合計	97,668	99,368	-1,700

信託代理與保證資產
保證品

4,846
4,846

信託代理與保證負債
應付保證品

4,846
4,846

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 109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				167,007 166,024	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				983	本年度預計支應防水 防漏、磁磚修補等擴 充改良房屋建築及其 附屬設備、購置擴大 機、麥克風接收 器、電信、廣播等交 通運輸設備、購置電 腦、電子看板、動力 機械(馬達)等機械設 備、購置飲水機、圖 書、電視機、監視系 統及器材等雜項設 備。
上年度預算數 國民教育計畫				170,013 168,611	108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				1,402	108年度支應擴充改 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。
前年度決算數				160,891	

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 109 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				159,496	107年度決算數係支應基本開支項目(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				1,395	107年度決算數係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。
106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。
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。

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 109 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	129	-2	127	
職員	127	-2	125	行政人員7人(含校長),教師118人,因減班較上年度減少教師2人。
工友	2	0	2	工友2人。
總 計	129	-2	127	

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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	105,744		922		12,336	9,362	15	14,256
國民教育計畫	105,744		922		12,336	9,362	15	14,256
正式人員	105,744		922		12,336	9,362	15	14,256
聘僱人員								
兼任人員								

註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1,219,000元,身心障礙臨時人員1人,預算金額398,000元,身心障礙班計時計資助理員1人,預算金額313,000元。

註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
109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				
		9,336	172		1,548		153,691	540	154,231
		9,336	172		1,548		153,691	540	154,231
		9,336	170		1,548		153,689		153,689
			2				2		2
								540	540

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109年度

單位：新臺幣千元

前 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		
150,058	156,479	用人費用	154,231	154,231	0		
103,091	108,876	正式員額薪資	105,744	105,744	0		
102,307	108,108	職員薪金	104,952	104,952	0		
785	768	工員工資	792	792	0		
1,728	452	聘僱及兼職人員薪資	540	540	0		
508		聘用人員薪金	0	0	0		
796		約僱職員薪金	0	0	0		
423	452	兼職人員酬金	540	540	0		
941	940	超時工作報酬	922	922	0		
941	940	加班費	922	922	0		
21,735	23,637	獎金	21,713	21,713	0		
9,418	11,169	考績獎金	9,362	9,362	0		
12,299	12,468	年終獎金	12,336	12,336	0		
18		其他獎金	15	15	0		
11,388	12,214	退休及卹償金	14,256	14,256	0		
11,364	12,142	職員退休及離職金	14,160	14,160	0		
24	72	工員退休及離職金	96	96	0		
11,175	10,360	福利費	11,056	11,056	0		
9,467	9,360	分擔員工保險費	9,336	9,336	0		
90	70	傷病醫藥費	172	172	0		
1,617	930	其他福利費	1,548	1,548	0		
4,968	6,158	服務費用	6,064	6,064	0		
1,152	1,182	水電費	1,182	1,182	0		
1,018	1,026	工作場所電費	1,026	1,026	0		
135	156	工作場所水費	156	156	0		
77	182	郵電費	162	162	0		
18	20	郵費	20	20	0		
34	120	電話費	100	100	0		
26	42	數據通信費	42	42	0		
49	168	旅運費	168	168	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109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		
49	168	國內旅費	168	168	0		
76	100	印刷裝訂與廣告費	97	97	0		
76	100	印刷及裝訂費	97	97	0		
1,947	2,185	修理保養及保固費	2,027	2,027	0		
378	600	一般房屋修護費	410	410	0		
243	300	其他建築修護費	400	400	0		
263	100	機械及設備修護費	269	269	0		
682	785	雜項設備修護費	648	648	0		
381	400	其他資產修護費	300	300	0		
1,462	2,006	一般服務費	2,158	2,158	0		
4	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0		
34	89	外包費	96	96	0		
1,301	1,783	計時與計件人員酬 金	1,930	1,930	0		
123	131	體育活動費	129	129	0		
105	236	專業服務費	171	171	0		
	30	專技人員酬金	0	0	0		
19	55	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0		
66	101	委託檢驗(定)試驗 認證費	98	98	0		
2	9	委託考選訓練費	9	9	0		
19	41	電腦軟體服務費	34	34	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,255	1,015	材料及用品費	1,024	1,024	0		
1,255	1,015	用品消耗	1,024	1,024	0		
419	381	辦公（事務）用品	381	381	0		
6	6	報章雜誌	6	6	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109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	
339	150	農業與園藝用品及 環境美化費	209	209	0	
11	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
481	448	其他用品消耗	398	398	0	
41	144	租金、償債、利息及相 關手續費	90	90	0	
41	144	雜項設備租金	90	90	0	
41	144	雜項設備租金	90	90	0	
1,395	1,402	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	983	0	983	
1,395	1,402	購建固定資產	983	0	983	
57	398	擴充改良房屋建築 及設備	170	0	170	
1,078	678	購置機械及設備	389	0	389	
121	165	購置交通及運輸設 備	200	0	200	
138	161	購置雜項設備	224	0	224	
12	103	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	94	94	0	
4	3	會費	4	4	0	
4	3	職業團體會費	4	4	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
8	90	競賽及交流活動費	80	80	0	
8	90	技能競賽	80	80	0	
3,163	4,712	其他	4,521	4,521	0	
3,163	4,712	其他支出	4,521	4,521	0	
3,163	4,712	其他	4,521	4,521	0	
160,891	170,013	合 計	167,007	166,024	983	

桃園市龜山區南美國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型	主要增減 原因說明	
非理財目的之長期投資								
土地	282,503							282,503
土地改良物	7,921	7,338					60	523
房屋及建築	217,840	49,032	170	(1)			防水防 漏、磁磚修 補等擴充改 良房屋建築 及其附屬設 備。	10,791 158,187
機械及設備	29,670	23,289	389	(1)			購置電 腦、電子看 板、動力機 械(馬達)等 機械設備。	3,073 3,697
交通及運輸設備	5,980	5,279	200	(1)			購置擴大 機、麥克風 接收器、電 信、廣播等 交通運輸設 備。	373 528
雜項設備	33,281	31,040	224	(1)			購置飲水 機、圖 書、電視 機、監視系 統及器材等 雜項設備。	973 1,492
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
合計	577,195	115,978	983				15,270	446,930

註：

