

特別收入 16-202

中華民國 112 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 112 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)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	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		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	26	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	27	頁
	(三)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 112 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 113 人、行政人員 7 人、工友 1 人，共計 122 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

一、基金來源

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 112 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 4,000 元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 8,158 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	99 萬 2,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

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 8,320 萬 9,000 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	137 萬 9,000 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 8,258 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 7,002 萬 1,000 元，增加 1,256 萬 7,000 元，約 7.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,458 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 7,132 萬 1,000 元，增加 1,326 萬 7,000 元，約 7.74%，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，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 130 萬元，增加 70 萬元，約 53.85%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

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 112 年度

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(110)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 6,563 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,126 萬 966 元，執行率 103.39%。	
徵收及依法分配收入	午餐違規罰款收入。	違規罰款收入 3,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 4,700 元。 2. 利息收入 2,764 元。 3. 其他財產收入 2,000 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 6,790 萬 9,692 元。 2. 政府其他撥入收入 251 萬 6,810 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 81 萬 4,000 元。
其他收入	專戶結餘等。	雜項收入 8,000 元。
基金用途	預算數 1 億 6,703 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,145 萬 4,820 元，執行率 102.64%。	
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 6,603 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,082 萬 3,882 元，執行率 102.88%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

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 112 年度

	置行政及教學所需 相關設備等。	新工程、增（汰）購校園廣 播系統、電腦、行政及教學 相關等設備。預算數 100 萬 元，決算數 63 萬 938 元，執 行率 63.09%。
--	--------------------	---

二、上年度已過期間（111 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 666 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 882 萬 1,692 元，執行率 102.02%。	
徵收及依法分配 收入	午餐違規罰款收 入。	違規罰款收入 6,000 元。
財產收入	基金各專戶利息收 入等。	利息收入 1,846 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 653 萬 9,793 元。 2. 政府其他撥入收入 179 萬 6,153 元。
教學收入	幼兒園學費收入、 幼兒園雜費收入 等。	學雜費收入 47 萬 7,900 元。
基金用途	預算分配數 1 億 666 萬 9,000 元，實際執行數 9,787 萬 152 元，執行率 91.75%。	
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 600 萬元，實際執行數 9,776 萬 152 元，執行率 92.23%。
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）購校園廣 播系統、電腦及行政與教學 相關等設備。預算分配數 66

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 112 年度

		萬 9,000 元，實際執行數 11 萬元，執行率 16.44%。
--	--	--------------------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,256 萬 4,000 元，其中 488 萬 4,600 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112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)
171,261	基金來源	182,588	170,021	12,567
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
9	財產收入	14	22	-8
5	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	2	2	0
2	其他財產收入	12	20	-8
170,427	政府撥入收入	181,582	169,007	12,575
167,910	公庫撥款收入	181,582	169,007	12,575
2,517	政府其他撥入收入	0	0	0
814	教學收入	992	992	0
814	學雜費收入	992	992	0
8	其他收入	0	0	0
8	雜項收入	0	0	0
171,455	基金用途	184,588	171,321	13,267
170,824	國民教育計畫	183,209	170,402	12,807
170,824	國民小學教育	183,209	170,402	12,807
631	建築及設備計畫	1,379	919	460
0	營建及修建工程	490	0	490
112	交通及運輸設備	190	190	0
519	其他設備	699	729	-30
-194	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-1,300	-700
6,795	期初基金餘額	5,301	5,395	-94
0	解繳公庫	0	0	0
6,601	期末基金餘額	3,301	4,095	-794

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112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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	34,564	
期末現金及約當現金	32,564	

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 112 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				14	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	12,000	12	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				181,582	
公庫撥款收入	年	1	181,582,000	181,582	市府撥入經費。
教學收入				992	
學雜費收入	年	1	857,000	857	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	135,000	135	幼兒園雜費收入。
總 計：				182,588	

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112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
170,824	53 國民教育計畫	183,209	170,402	
161,556	1 用人費用	170,163	158,541	
108,438	11 正式員額薪資	110,340	104,268	
108,040	113 職員薪金	109,908	103,884	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857,000元、幼兒園雜費收入扣抵67,000元)。
398	114 工員工資	432	384	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,864	12 聘僱及兼職人員薪資	400	450	
750	121 聘用人員薪金	0	0	
890	122 約僱職員薪金	0	0	
223	124 兼職人員酬金	400	450	兼代課鐘點費。
1,306	13 超時工作報酬	1,402	1,136	
1,306	131 加班費	1,402	1,136	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)。
24,616	15 獎金	26,571	25,006	
11,108	151 考績獎金	12,412	11,766	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,483	152 年終獎金	14,144	13,225	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
25	15Y 其他獎金	15	15	市府下授(47)-服務獎章。
12,478	16 退休及卹償金	15,903	16,495	
0	161 職員退休及離職金	13,512	13,512	職員及教師提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
12,420		2,197	2,923	市府下授(45)-退休撫卹金。
57	162 工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
0	163 卹償金	134	0	市府下授(45)-退休撫卹金。
12,854	18 福利費	15,547	11,186	
10,695	181 分擔員工保險費	13,116	9,756	公保4,010,965元、勞保1,107,329元及健保7,997,706元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
36	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		74	56	公教人員及工友年滿50歲共21名，以每人3,500元編列健康檢查，計73,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		171	130	公教人員40歲以上未滿50歲共38名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計171,000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112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
0 183	傷病醫藥費	4	0	教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		1	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，減列500元)。
2,122 18Y	其他福利費	432	432	職員、兼行政教師及工友支領休假補助(16,000元*27人=432,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	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2人)=18,000元)。
0		1,715	776	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,197 2	服務費用	6,958	5,795	
355 21	水電費	2,034	1,260	
283 212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		774	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		840	840	電費(70,000元*12月=840,000元)。
72 214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
85 22	郵電費	127	117	
16 221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資等。
49 222	電話費	65	55	電話費等。
21 224	數據通信費	42	42	網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
54 23	旅運費	157	152	
54 231	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		57	52	戶外教育活動隨行人員費用。
189 24	印刷裝訂與廣告費	106	96	
189 241	印刷及裝訂費	50	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		6	6	預、決算書印製等。
2,290 25	修理保養及保固費	1,861	1,695	
9 252	一般房屋修護費	153	200	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112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
0 254	其他建築修護費	200	200	禮堂等對外開放場地修繕費等。
263		90	90	水塔、化糞池清潔養護費等。
438 255	機械及設備修護費	160	160	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		25	20	個人電腦螢幕等(5,000元*5台=25,000元)。
0		66	85	固態硬碟及滑鼠等(3,000元*20個+300元*20個=66,000元)。
919 257	雜項設備修護費	127	127	辦公器具養護費等(1,048元*121人*1年=126,808元)(配合預算編列至千元，增列192元)。
0		500	453	教學及行政用機具、樂器等維修保養。
0		60	60	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
661 258	其他資產修護費	480	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1,989 27	一般服務費	2,355	2,192	
1 276	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。
38 279	外包費	96	96	機械保全系統等。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
0 27D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	警衛人員3人薪資、加班費及勞保、健保、勞退金機關補助負擔部分等(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		425	405	身障臨時人員1人薪資、加班費及勞保、健保、勞退金機關補助負擔部分等(31,500元*1人*13.5月=425,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
1,825		26	24	臨時人員特別休假未休之工資等。
0		340	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。
126 27F	體育活動費	129	124	員工文康活動費(1,000元*129人=129,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員5人)。
136 28	專業服務費	219	184	
25 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	5	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000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112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	12	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
0		15	15	外聘委員出席費等(2,500元*6次=15,000元)。
93287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	70	消防安全、衛生檢查、汗水檢測等檢驗及簽證費。
0		44	40	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	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。
028A	電腦軟體服務費	33	30	薪資系統5,000元、現金出納管理系統5,000元、排課系統5,000元、社團報名系統10,000元及差勤系統8,000元等資訊相關系統維護更新費。
15		0	5	
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)。
1,0493	材料及用品費	1,278	1,248	
1,04932	用品消耗	1,278	1,248	
0321	辦公(事務)用品	230	230	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。
335		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。
7322	報章雜誌	40	40	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	250	300	環境保護清潔消毒等。
0		40	40	環境佈置、綠化美化校園等。
328		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
55328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	30	衛生保健及防疫用品等。
032Y	其他用品消耗	150	150	供班級學生用圖書、文具等。
0		150	150	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
323		50	50	體育器材費等。
0		6	6	交通安全材料費等。

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112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	22	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		7	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	60	80	
045	雜項設備租金	60	80	
0451	雜項設備租金	60	80	影印機等事務機器租賃費用等。
487	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130	139	
471	會費	5	5	
4713	職業團體會費	5	5	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)及護理師執照與營養師執照更換費。
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。
4274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	74	
42743	獎勵費用	70	74	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
275	競賽及交流活動費	45	50	
2751	技能競賽	45	50	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
2,9759	其他	4,620	4,599	
2,97591	其他支出	4,620	4,599	
091Y	其他	250	250	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。
2,975		50	50	加強社會教育費用等。
0		30	30	親職教育活動經費等。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		114	116	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		11	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		355	354	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,127	1,124	市府下授(26)-有機蔬菜補助。

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112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	1,015	1,015	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		145	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	480	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		792	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		178	177	兒童節禮物(100元*1,775人=177,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		69	69	校慶(運動會)補助費50,000元+300元*(68班-6班)=68,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
6315M	建築及設備計畫	1,379	919	
6315	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	1,379	919	
63151	購建固定資產	1,379	919	
0513	擴充改良房屋建築及設備	490	0	防水防漏、磁磚修補、燈具改善工程等擴充改良房屋建築及其附屬設備。
447514	購置機械及設備	240	190	購置攝影機、廣告機、冷氣、動力機械(馬達)等機械設備。
0		309	149	購置個人電腦、機架型24Bay網路附加儲存系統及直立型1500VA在線式不斷電系統等機械設備(23,000元*5台+164,000元*1台+10,000元*3台=309,000元)。
112515	購置交通及運輸設備	190	190	購置麥克風(含接收器)、廣播及器材等交通運輸設備。
73516	購置雜項設備	150	225	購置飲水機、監視系統等雜項設備。
0		0	165	
171,455	總計	184,588	171,321	

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 112 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				183,209 183,209	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				1,379 490	防水防漏、磁磚修補、燈具改善工程等擴充改良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				190	購置麥克風(含接收器)、廣播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				699	購置攝影機、廣告機、冷氣、動力機械(馬達)、個人電腦、機架型24Bay網路附加儲存系統及直立型1500VA在線式不斷電系統等機械設備及購置飲水機、監視系統等雜項設備(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				184,588	

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 112 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				184,588 183,209	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				1,379	本年度預計支應購置 麥克風(含接收 器)、廣播及器材等交 通運輸設備、購置攝 影機、廣告機、冷 氣、動力機械(馬 達)、個人電腦、機架 型24Bay網路附加儲 存系統及直立 型1500VA在線式不斷 電系統等機械設備及 購置飲水機、監視系 統等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				171,321 170,402	111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				919	111年度預計支應購 置麥克風(含接收 器)、廣播及器材等交 通運輸設備、購置攝 影機、冷氣、動力機 械(馬達)、個人電腦 及不斷電系統等機械 設備及購置飲水 機、監視系統、樂 器、觸控螢幕等雜項 設備。
前年度決算數 國民教育計畫				171,455 170,824	110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。

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 112 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				631	110年度決算數係支應防水防漏、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、監視系統、電信、廣播及器材等交通運輸設備、購置個人電腦、筆記型電腦、冷氣、動力機械(馬達)等機械設備、購置飲水機、攝影機、樂器等雜項設備。
109年度決算數 國民教育計畫				166,686 165,781	109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				906	109年度決算數係支應防水防漏、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。
108年度決算數 國民教育計畫				167,254 165,899	108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。

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 112 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				1,355	108年度決算數係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。

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 112 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	122	0	122	
職員	121	0	121	
工友	1	0	1	
總 計	122	0	122	

- 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2：一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，集中式身障班按時計資教師助理員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	110,340		1,402		14,144	12,412	15	15,769
國民教育計畫	110,340		1,402		14,144	12,412	15	15,769
正式人員	110,340		1,402		14,144	12,412	15	15,769
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1,302,000元，身心障礙臨時人員1人，預算金額425,000元，集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元。

註2：本校契進人員教保員及廚工用人費用除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
112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				
134		13,116	266		2,165		169,763	400	170,163
134		13,116	266		2,165		169,763	400	170,163
134		13,116	261		2,165		169,758		169,758
			5				5		5
								400	400

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112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		
161,556	158,541	用人費用	170,163	170,163	0		
108,438	104,268	正式員額薪資	110,340	110,340	0		
108,040	103,884	職員薪金	109,908	109,908	0		
398	384	工員工資	432	432	0		
1,864	450	聘僱及兼職人員薪資	400	400	0		
750		聘用人員薪金	0	0	0		
890		約僱職員薪金	0	0	0		
223	450	兼職人員酬金	400	400	0		
1,306	1,136	超時工作報酬	1,402	1,402	0		
1,306	1,136	加班費	1,402	1,402	0		
24,616	25,006	獎金	26,571	26,571	0		
11,108	11,766	考績獎金	12,412	12,412	0		
13,483	13,225	年終獎金	14,144	14,144	0		
25	15	其他獎金	15	15	0		
12,478	16,495	退休及卹償金	15,903	15,903	0		
12,420	16,435	職員退休及離職金	15,709	15,709	0		
57	60	工員退休及離職金	60	60	0		
		卹償金	134	134	0		
12,854	11,186	福利費	15,547	15,547	0		
10,695	9,756	分擔員工保險費	13,116	13,116	0		
36	204	傷病醫藥費	266	266	0		
2,122	1,226	其他福利費	2,165	2,165	0		
5,197	5,795	服務費用	6,958	6,958	0		
355	1,260	水電費	2,034	2,034	0		
283	1,140	工作場所電費	1,914	1,914	0		
72	120	工作場所水費	120	120	0		
85	117	郵電費	127	127	0		
16	20	郵費	20	20	0		
49	55	電話費	65	65	0		
21	42	數據通信費	42	42	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112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		
54	152	旅運費	157	157	0		
54	152	國內旅費	157	157	0		
189	96	印刷裝訂與廣告費	106	106	0		
189	96	印刷及裝訂費	106	106	0		
2,290	1,695	修理保養及保固費	1,861	1,861	0		
9	200	一般房屋修護費	153	153	0		
263	290	其他建築修護費	290	290	0		
438	265	機械及設備修護費	251	251	0		
919	640	雜項設備修護費	687	687	0		
661	300	其他資產修護費	480	480	0		
1,989	2,192	一般服務費	2,355	2,355	0		
1	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0		
38	96	外包費	156	156	0		
1,825	1,969	計時與計件人員酬 金	2,067	2,067	0		
126	124	體育活動費	129	129	0		
136	184	專業服務費	219	219	0		
25	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	33	33	0		
93	110	委託檢驗(定)試驗 認證費	144	144	0		
3	9	委託考選訓練費	9	9	0		
15	35	電腦軟體服務費	33	33	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,049	1,248	材料及用品費	1,278	1,278	0		
1,049	1,248	用品消耗	1,278	1,278	0		
335	385	辦公(事務)用品	385	385	0		
7	40	報章雜誌	40	40	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112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		
328	410	農業與園藝用品及 環境美化費	360	360	0		
55	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0		
323	383	其他用品消耗	393	393	0		
	80	租金、償債、利息及相 關手續費	60	60	0		
	80	雜項設備租金	60	60	0		
	80	雜項設備租金	60	60	0		
631	919	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,379	0	1,379		
631	919	購建固定資產	1,379	0	1,379		
		擴充改良房屋建築 及設備	490	0	490		
447	339	購置機械及設備	549	0	549		
112	190	購置交通及運輸設 備	190	0	190		
73	390	購置雜項設備	150	0	150		
48	139	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	130	130	0		
4	5	會費	5	5	0		
4	5	職業團體會費	5	5	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
42	74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	70	70	0		
42	74	獎勵費用	70	70	0		
2	50	競賽及交流活動費	45	45	0		
2	50	技能競賽	45	45	0		
2,975	4,599	其他	4,620	4,620	0		
2,975	4,599	其他支出	4,620	4,620	0		
2,975	4,599	其他	4,620	4,620	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
106,567	資 產 合 計	103,267	105,267	-2,000
106,567	資 產	103,267	105,267	-2,000
37,392	流動資產	34,092	36,092	-2,000
35,864	現金	32,564	34,564	-2,000
35,864	銀行存款	32,564	34,564	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,529	預付款項	1,529	1,529	0
1,529	預付費用	1,529	1,529	0
239	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	239	239	0
239	準備金	239	239	0
239	退休及離職準備 金	239	239	0
68,936	其他資產	68,936	68,936	0
68,936	什項資產	68,936	68,936	0
68,936	代管資產	68,936	68,936	0
99,966	負 債	99,966	99,966	0
29,934	流動負債	29,934	29,934	0
29,934	應付款項	29,934	29,934	0
29,934	應付代收款	29,934	29,934	0
70,032	其他負債	70,032	70,032	0
70,032	什項負債	70,032	70,032	0
314	存入保證金	314	314	0
239	應付退休及離職 金	239	239	0
68,936	應付代管資產	68,936	68,936	0
544	暫收及待結轉帳 項	544	544	0
6,601	基金餘額	3,301	5,301	-2,000
6,601	基金餘額	3,301	5,301	-2,000
6,601	基金餘額	3,301	5,301	-2,000
6,601	累積餘額	3,301	5,301	-2,000
106,567	負債及基金餘額合計	103,267	105,267	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

1,400
1,400

信託代理與保證負債
應付保證品

1,400
1,400

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112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	278,948							278,948	
土地改良物	7,920	7,223					60	637	
房屋及建築	219,543	49,904	490	(1)		防水防 漏、磁磚修 補、燈具改 善工程等擴 充改良房屋 建築及其附 屬設備。	10,817	159,312	
機械及設備	37,147	27,158	549	(1)		購置攝影 機、廣告 機、冷 氣、動力機 械(馬 達)、個人 電腦、機架 型24Bay網 路附加儲存 系統及直立 型1500VA在 線式不斷電 系統等機械 設備。	3,345	7,193	
交通及運輸設備	9,526	5,945	190	(1)		購置麥克 風(含接收 器)、廣播 及器材等交 通運輸設 備。	491	3,280	
雜項設備	29,202	26,239	150	(1)		購置飲水 機、監視系 統等雜項設 備。	1,131	1,982	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	81				4	(9)	電腦軟體攤 銷數。	77	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									

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112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			
合計	582,367	116,469	1,379		4			15,844	451,429

註：