

特別收入 16-202

中華民國 111 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 111 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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	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 111 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 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 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 2,000 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 6,900 萬 7,000 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 7,040 萬 2,000 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	91 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 7,002 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,563 萬 8,000 元，增加 438 萬 3,000 元，約 2.65%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 7,132 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,703 萬 8,000 元，增加 428 萬 3,000 元，約 2.56%，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 130 萬元，較上年度預算數差短 140 萬元，減少 10 萬元，約 7.14%，將移用以前基金餘額 130 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 111 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（109）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 6,530 萬 7,000 元，決算數 1 億 6,619 萬 1,930 元，執行率 100.54%。	
徵收及依法分配收入	早餐及午餐違規罰款收入。	違規罰款收入 8,000 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 6,640 元。 2. 利息收入 3,558 元。 3. 其他財產收入 5,800 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 6,396 萬 9,397 元。 2. 政府其他撥入收入 153 萬 535 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 66 萬 8,000 元。
基金用途	預算數 1 億 6,700 萬 7,000 元，決算數 1 億 6,668 萬 6,243 元，執行率 99.81%。	
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 6,602 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,578 萬 542 元，執行率 99.85%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣

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 111 年度

	相關設備等。	播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 98 萬 3,000 元，決算數 90 萬 5,701 元，執行率 92.14%。
--	--------	---

二、上年度已過期間（110 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 172 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 345 萬 5,927 元，執行率 101.70%。	
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	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 764 元。 2. 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 158 萬 9,911 元。 2. 政府其他撥入收入 151 萬 6,052 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 34 萬 4,200 元。
基金用途	預算分配數 1 億 172 萬 9,000 元，實際執行數 9,459 萬 6,172 元，執行率 92.99%。	
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 89 萬 9,000 元，實際執行數 9,434 萬 3,524 元，執行率 93.50%。
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 83

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 111 年度

		萬元，實際執行數 25 萬 2,648 元，執行率 30.44%。
--	--	-----------------------------------

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111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)
166,192	基金來源	170,021	165,638	4,383
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
16	財產收入	22	38	-16
7	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	2	8	-6
6	其他財產收入	20	30	-10
165,500	政府撥入收入	169,007	164,608	4,399
163,969	公庫撥款收入	169,007	164,608	4,399
1,531	政府其他撥入收入	0	0	0
668	教學收入	992	992	0
668	學雜費收入	992	992	0
166,686	基金用途	171,321	167,038	4,283
165,781	國民教育計畫	170,402	166,038	4,364
165,781	國民小學教育	170,402	166,038	4,364
906	建築及設備計畫	919	1,000	-81
0	營建及修建工程	0	45	-45
32	交通及運輸設備	190	210	-20
874	其他設備	729	745	-16
-494	本期賸餘（短絀－）	-1,300	-1,400	100
7,289	期初基金餘額	5,395	5,589	-194
0	解繳公庫	0	0	0
6,795	期末基金餘額	4,095	4,189	-94

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111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	22,272	
期末現金及約當現金	20,972	

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 111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				22	
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	20,000	20	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				169,007	
公庫撥款收入	年	1	169,007,000	169,007	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：				170,021	

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111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
165,781	53	國民教育計畫	170,402	166,038	
155,244	1	用人費用	158,541	154,382	
107,411	11	正式員額薪資	104,268	103,320	
106,645	113	職員薪金	103,884	102,936	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)。
765	114	工員工資	384	384	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,314	12	聘僱及兼職人員薪資	450	397	
47	121	聘用人員薪金	0	0	
880	122	約僱職員薪金	0	0	
386	124	兼職人員酬金	450	397	兼代課鐘點費。
1,132	13	超時工作報酬	1,136	1,040	
1,132	131	加班費	1,136	1,040	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)。
23,345	15	獎金	25,006	22,809	
10,121	151	考績獎金	11,766	9,727	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,224	152	年終獎金	13,225	13,057	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	15	25	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
11,318	16	退休及卹償金	16,495	15,888	
11,265	161	職員退休及離職金	13,512	13,716	職員及教師提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			2,923	2,136	市府下授(45)-退休撫卹金。
53	162	工員退休及離職金	60	36	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
10,724	18	福利費	11,186	10,928	
9,301	181	分擔員工保險費	9,756	9,996	公保3,496,295元、勞保896,034元及健保5,363,671元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
70	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			56	31	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000元)。
0			130	108	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*37人=129,500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111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)。
1,35318Y	其他福利費	432	448	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	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2人)=18,000元)。
0		776	315	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,6642	服務費用	5,795	5,918	
46121	水電費	1,260	1,182	
361212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款(25,000元*12月=300,000元)。
0		840	726	電費(70,000元*12月=840,000元)。
99214	工作場所水費	120	156	水費(10,000元*12月=120,000元)。
10322	郵電費	117	142	
18221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資等。
61222	電話費	55	80	電話費等。
25224	數據通信費	42	42	網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
3623	旅運費	152	157	
36231	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		52	57	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
9324	印刷裝訂與廣告費	96	96	
93241	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		6	6	預、決算書印製等。
2,72325	修理保養及保固費	1,695	1,913	
48252	一般房屋修護費	200	360	校舍、辦公室翻修費等。
464254	其他建築修護費	200	300	禮堂等對外開放場地修繕費等。
0		90	90	水塔、化糞池清潔養護費等。

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111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
0255	機械及設備修護費	160	158	校園安全系統、電梯等機電養護費。
383		20	0	電腦螢幕等(5,000元*4台=20,000元)。
0		85	60	無線基地台(含授權)等(6,500元X13=84,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0257	雜項設備修護費	127	129	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)。
1,112		453	455	教學及行政用機具、樂器等維修保養。
0		60	61	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
716	258 其他資產修護費	300	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1,949	27 一般服務費	2,192	2,167	
1276	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。
1,814	27D 計時與計件人員酬金	1,215	1,195	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(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		405	398	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(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費等。
0		325	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
97	27F 體育活動費	124	126	員工文康活動費(1,000元*124人=124,000元)(含部款契進人員2人)。
200	28 專業服務費	184	162	
28	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
0		15	15	外聘委員出席費等(2,500元*6次=15,000元)。
140	287 委託檢驗(定)試驗認證費	70	66	消防安全、衛生檢查、汙水檢測等檢驗及簽證費。

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111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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	35	市府下授(19)-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等。
0		4	4	教職員工參加業務相關訓練費用等。
3328A	電腦軟體服務費	30	22	薪資系統5,000元、出納系統4,000元、排課系統5,000元、社團報名系統8,000元及差勤系統8,000元等資訊相關系統維護更新費。
0		5	0	威力導演旗艦組合包教育行政授權(內含最新版威力導演旗艦版、AudioDirector、ColorDirector等軟體)等電腦應用軟體。
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)。
1,3043	材料及用品費	1,248	1,024	
1,30432	用品消耗	1,248	1,024	
440321	辦公(事務)用品	230	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。
8322	報章雜誌	40	6	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	300	99	環境保護清潔消毒等。
0		40	40	環境佈置、綠化美化校園等。
430		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
84328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等。
34132Y	其他用品消耗	150	200	供班級學生用圖書、文具等。
0		150	115	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		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000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111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	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)。
0		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)。
474	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	
4745	雜項設備租金	80	80	
47451	雜項設備租金	80	80	影印機等事務機器租賃費用等。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139	137	
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	42	
0743	獎勵費用	74	42	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	50	80	
0751	技能競賽	50	80	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
3,5179	其他	4,599	4,497	
3,51791	其他支出	4,599	4,497	
3,51791Y	其他	250	400	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		30	30	親職教育活動經費等。
0		50	50	加強社會教育費用等。
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)。
0		116	117	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。

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111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		8	8	市府下授(36)-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，增列800元)。
0			354	370	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			1,124	1,172	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			1,015	939	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			130	145	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	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*3人*12月=792,000元)。
0			177	185	兒童節禮物(100元*1,769人=176,900元)(配合預算編列至千元，增列100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)。
9065M	建築及設備計畫		919	1,000	
9065	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		919	1,000	
90651	購建固定資產		919	1,000	
0513	擴充改良房屋建築及設備		0	45	
631514	購置機械及設備		190	170	購置攝影機、冷氣、動力機械(馬達)等機械設備。
0			149	315	購置個人電腦及不斷電系統等機械設備(23,000元*4台+57,000元*1台=149,000元)。
32515	購置交通及運輸設備		190	210	購置麥克風(含接收器)、廣播及器材等交通運輸設備。
243516	購置雜項設備		225	260	購置飲水機、監視系統、樂器等雜項設備。
0			165	0	購置觸控螢幕等雜項設備(82,500元*2台=165,000元)。
166,686	總計		171,321	167,038	

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 111 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				170,402 170,402	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 交通及運輸設備				919 190	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				729	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(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				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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 111 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				171,321 170,402	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				919	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、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。
上年度預算數 國民教育計畫				167,038 166,038	110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				1,000	110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、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。
前年度決算數				166,686	

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 111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				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。
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。
107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 111 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年度決算數係支應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。

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 111 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	124	-2	122	行政人員8人(含校長)，教師113人，因減班較上年度減少教師2人。
職員	123	-2	121	
工友	1	0	1	
總 計	124	-2	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	104,268		1,136		13,225	11,766	15	16,495
國民教育計畫	104,268		1,136		13,225	11,766	15	16,495
正式人員	104,268		1,136		13,225	11,766	15	16,495
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1,239,000元，身心障礙臨時人員1人，預算金額405,000元，身心障礙班計時計資助理員1人，預算金額325,000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
111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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111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		
155,244	154,382	用人費用	158,541	158,541	0		
107,411	103,320	正式員額薪資	104,268	104,268	0		
106,645	102,936	職員薪金	103,884	103,884	0		
765	384	工員工資	384	384	0		
1,314	397	聘僱及兼職人員薪資	450	450	0		
47		聘用人員薪金	0	0	0		
880		約僱職員薪金	0	0	0		
386	397	兼職人員酬金	450	450	0		
1,132	1,040	超時工作報酬	1,136	1,136	0		
1,132	1,040	加班費	1,136	1,136	0		
23,345	22,809	獎金	25,006	25,006	0		
10,121	9,727	考績獎金	11,766	11,766	0		
13,224	13,057	年終獎金	13,225	13,225	0		
	25	其他獎金	15	15	0		
11,318	15,888	退休及卹償金	16,495	16,495	0		
11,265	15,852	職員退休及離職金	16,435	16,435	0		
53	36	工員退休及離職金	60	60	0		
10,724	10,928	福利費	11,186	11,186	0		
9,301	9,996	分擔員工保險費	9,756	9,756	0		
70	157	傷病醫藥費	204	204	0		
1,353	775	其他福利費	1,226	1,226	0		
5,664	5,918	服務費用	5,795	5,795	0		
461	1,182	水電費	1,260	1,260	0		
361	1,026	工作場所電費	1,140	1,140	0		
99	156	工作場所水費	120	120	0		
103	142	郵電費	117	117	0		
18	20	郵費	20	20	0		
61	80	電話費	55	55	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
36	157	旅運費	152	152	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111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		
36	157	國內旅費	152	152	0		
93	96	印刷裝訂與廣告費	96	96	0		
93	96	印刷及裝訂費	96	96	0		
2,723	1,913	修理保養及保固費	1,695	1,695	0		
48	360	一般房屋修護費	200	200	0		
464	390	其他建築修護費	290	290	0		
383	218	機械及設備修護費	265	265	0		
1,112	645	雜項設備修護費	640	640	0		
716	300	其他資產修護費	300	300	0		
1,949	2,167	一般服務費	2,192	2,192	0		
1	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
38	96	外包費	96	96	0		
1,814	1,942	計時與計件人員酬金	1,969	1,969	0		
97	126	體育活動費	124	124	0		
200	162	專業服務費	184	184	0		
28	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
140	101	委託檢驗(定)試驗認證費	110	110	0		
	9	委託考選訓練費	9	9	0		
33	22	電腦軟體服務費	35	35	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,304	1,024	材料及用品費	1,248	1,248	0		
1,304	1,024	用品消耗	1,248	1,248	0		
440	381	辦公（事務）用品	385	385	0		
8	6	報章雜誌	40	40	0		
430	209	農業與園藝用品及環境美化費	410	410	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111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		
84	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
341	398	其他用品消耗	383	383	0		
47	80	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0		
47	80	雜項設備租金	80	80	0		
47	80	雜項設備租金	80	80	0		
906	1,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	919	0	919		
906	1,000	購建固定資產	919	0	919		
	45	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
631	485	購置機械及設備	339	0	339		
32	210	購置交通及運輸設備	190	0	190		
243	260	購置雜項設備	390	0	390		
4	137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139	139	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	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	74	0		
	42	獎勵費用	74	74	0		
	80	競賽及交流活動費	50	50	0		
	80	技能競賽	50	50	0		
3,517	4,497	其他	4,599	4,599	0		
3,517	4,497	其他支出	4,599	4,599	0		
3,517	4,497	其他	4,599	4,599	0		
166,686	167,038	合 計	171,321	170,402	919		

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
92,800	資 產 合 計	90,100	91,400	-1,300
92,800	資 產	90,100	91,400	-1,300
23,864	流動資產	21,164	22,464	-1,300
23,672	現金	20,972	22,272	-1,300
23,672	銀行存款	20,972	22,272	-1,300
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
192	預付款項	192	192	0
192	預付費用	192	192	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
68,936	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
86,005	負 債	86,005	86,005	0
15,420	流動負債	15,420	15,420	0
15,420	應付款項	15,420	15,420	0
15,420	應付代收款	15,420	15,420	0
70,585	其他負債	70,585	70,585	0
70,585	什項負債	70,585	70,585	0
216	存入保證金	216	216	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
68,936	應付代管資產	68,936	68,936	0
1,434	暫收及待結轉帳 項	1,434	1,434	0
6,795	基金餘額	4,095	5,395	-1,300
6,795	基金餘額	4,095	5,395	-1,300
6,795	基金餘額	4,095	5,395	-1,300
6,795	累積餘額	4,095	5,395	-1,300
92,800	負債及基金餘額合計	90,100	91,400	-1,300

信託代理與保證資產
保證品

4,846 信託代理與保證負債
4,846 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

資本資產明細表

中華民國111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									
土地	278,948								278,948
土地改良物	7,920	7,129						60	731
房屋及建築	219,588	45,930						10,793	162,865
機械及設備	36,050	25,312	339	(1)			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。	3,236	7,841
交通及運輸設備	9,013	5,513	190	(1)			購置麥克風(含接收器)、廣播及器材等交通運輸設備。	453	3,237
雜項設備	28,236	25,267	390	(1)			購置飲水機、監視系統、樂器、觸控螢幕等雜項設備。	1,101	2,258
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	18								18
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-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111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	579,773	109,151	919					15,643	455,898

註：