

特別收入 15-203

中華民國 110 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 110 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 110 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 115 人、行政人員 7 人、工友 1 人，共計 124 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬 8,000 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 6,460 萬 8,000 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 6,603 萬 8,000 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	100 萬元	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 6,563 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,530 萬 7,000 元，增加 33 萬 1,000 元，約 0.20%，主要係學雜費收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 6,703 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,700 萬 7,000 元，增加 3 萬 1,000 元，約 0.02%，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，差短 140 萬元，較上年度預算數差短 170 萬元，減少 30 萬元，約 17.65%，將移用以前基金餘額 140 萬元

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 110 年度

支應。

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（108）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 6,755 萬元，決算數 1 億 6,706 萬 9,380 元，執行率 99.71%。	
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 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 2,310 元。 2. 利息收入 8,202 元。 3. 其他財產收入 9 萬 8,240 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 6,424 萬 2,426 元。 2. 政府其他撥入收入 195 萬 3,790 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 72 萬 1,412 元。
其他收入	收回以前年度用人費用支出等。	雜項收入 4 萬元。
基金用途	預算數 1 億 7,001 萬 3,000 元，決算數 1 億 6,725 萬 3,711 元，執行率 98.38%。	
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 6,861 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,589 萬 8,661 元，執行率 98.39%。

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 110 年度

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、行政及教學相關等設備。預算數 140 萬 2,000 元，決算數 135 萬 5,050 元，執行率 96.65%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間（109 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 744 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 814 萬 1,620 元，執行率 100.65%。	
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	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入等。	1. 財產處分收入 200 元。 2. 利息收入 2,677 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 725 萬 2,425 元。 2. 政府其他撥入收入 51 萬 6,886 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 36 萬 1,432 元。
基金用途	預算分配數 1 億 744 萬 7,000 元，實際執行數 9,165 萬 4,814 元，執行率 85.30%。	
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 682 萬 2,000 元，實際執行數 9,138 萬 5,024 元，執行率 85.55%。

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 110 年度

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 62 萬 5,000 元，實際執行數 26 萬 9,790 元，執行率 43.17 %。
---------	------------------------	--

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110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)
167,069	基金來源	165,638	165,307	331
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
109	財產收入	38	26	12
2	財產處分收入	0	0	0
8	利息收入	8	6	2
98	其他財產收入	30	20	10
166,196	政府撥入收入	164,608	164,654	-46
164,242	公庫撥款收入	164,608	164,654	-46
1,954	政府其他撥入收入	0	0	0
721	教學收入	992	627	365
721	學雜費收入	992	627	365
40	其他收入	0	0	0
40	雜項收入	0	0	0
167,254	基金用途	167,038	167,007	31
165,899	國民教育計畫	166,038	166,024	14
165,899	國民小學教育	166,038	166,024	14
1,355	建築及設備計畫	1,000	983	17
645	營建及修建工程	45	170	-125
0	交通及運輸設備	210	200	10
710	其他設備	745	613	132
-184	本期賸餘（短絀一）	-1,400	-1,700	300
7,473	期初基金餘額	5,589	5,010	579
0	解繳公庫	0	0	0
7,289	期末基金餘額	4,189	3,310	879

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110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)	-1,400	本期短絀係移用以前基金餘額1,400,000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)	-1,400	
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)	-1,400	
期初現金及約當現金	18,862	
期末現金及約當現金	17,462	

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 110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				38	
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				164,608	
公庫撥款收入	年	1	164,608,000	164,608	市府撥入經費。
教學收入				992	
學雜費收入	年	1	135,000	135	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	857,000	857	幼兒園學費收入。
總 計：				165,638	

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110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
165,899	53	國民教育計畫	166,038	166,024	
154,941	1	用人費用	154,382	154,231	
105,238	11	正式員額薪資	103,320	105,744	
104,473	113	職員薪金	102,936	104,952	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	792	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,797	12	聘僱及兼職人員薪資	397	540	
583	121	聘用人員薪金	0	0	
818	122	約僱職員薪金	0	0	
396	124	兼職人員酬金	397	540	兼代課鐘點費。
994	13	超時工作報酬	1,040	922	
994	131	加班費	1,040	922	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)。
22,808	15	獎金	22,809	21,713	
9,753	151	考績獎金	9,727	9,362	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,023	152	年終獎金	13,057	12,336	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
32	15Y	其他獎金	25	15	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
13,590	16	退休及卹償金	15,888	14,256	
13,532	161	職員退休及離職金	13,716	11,148	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			2,136	3,012	市府下授(45)-退休撫卹金。
57	162	工員退休及離職金	36	96	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
10,514	18	福利費	10,928	11,056	
9,693	181	分擔員工保險費	9,996	9,336	公保3,113,143元、勞保889,731元及健保5,993,126元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
119	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			31	45	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			108	109	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，減列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110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)。
70218Y	其他福利費	448	448	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		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)。
0		315	1,088	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,8342	服務費用	5,918	6,064	
84921	水電費	1,182	1,182	
739212	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		726	726	電費(60,500元*12月=726,000元)。
109214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
8822	郵電費	142	162	
16221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資等。
50222	電話費	80	100	電話費等。
21224	數據通信費	42	42	網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
12623	旅運費	157	168	
126231	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	68	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
11724	印刷裝訂與廣告費	96	97	
117241	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	7	預、決算書印製等。
2,66525	修理保養及保固費	1,913	2,027	
398252	一般房屋修護費	360	410	校舍、辦公室翻修費等。
457254	其他建築修護費	300	310	禮堂等對外開放場地修繕費等。

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110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
0254	其他建築修護費	90	90	水塔、化糞池清潔養護費等。
302255	機械及設備修護費	158	150	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		60	109	教室硬碟汰換費等(2,000元*30個=60,000元)。
0		0	10	
1,298257	雜項設備修護費	129	131	辦公器具養護費等(1,048元*123人*1年=128,904元)(配合預算編列至千元，增列96元)。
0		455	455	教學及行政用機具、樂器等維修保養。
0		61	62	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
209258	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。
1,78227	一般服務費	2,167	2,158	
7276	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。
41279	外包費	96	96	機械保全系統等。
027D	計時與計件人員酬金	1,195	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(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	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(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		24	24	臨時人員未休假加班費等。
1,630		325	313	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
10427F	體育活動費	126	129	員工文康活動費(1,000元*126人=126,000元)。
11028	專業服務費	162	171	
18285	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)。
75287	委託檢驗(定)試驗認證費	66	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110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	35	32	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。
028A	電腦軟體服務費	22	26	薪資、現金出納、排代課及社團等資訊相關系統維護更新費。
17		0	8	
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)。
1,5143	材料及用品費	1,024	1,024	
1,51432	用品消耗	1,024	1,024	
408321	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。
41322	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。
491323	農業與園藝用品及環境美化費	99	99	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。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等。
54832Y	其他用品消耗	200	200	供班級學生用圖書、文具等。
0		115	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		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)。

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110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	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)。
184	租金、償債、利息及相關手續費	80	90	
1845	雜項設備租金	80	90	
18451	雜項設備租金	80	90	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	137	94	
471	會費	5	4	
4713	職業團體會費	5	4	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	42	0	
0743	獎勵費用	42	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	80	80	
0751	技能競賽	80	80	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
3,5879	其他	4,497	4,521	
3,58791	其他支出	4,497	4,521	
3,58791Y	其他	400	450	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		117	121	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*65班*1人=117,000元)。
0		8	7	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		370	379	市府下授(25)-天天安心食材補助。

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110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 0 0 0 0 0 0 0	其他	1,172 939 145 480 528 185 69	1,202 850 130 510 528 190 70	市府下授(26)-有機蔬菜補助。 市府下授(27)-無力支付午餐補助。 市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 市府下授(29)-幸福營養早餐補助。 市府下授(44)-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)。 兒童節禮物(100元*1,846人=184,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。 校慶(運動會)補助費50,000元+300元*(69班-6班)=68,900元(配合預算編列至千元，增列100元)。
1,3555M 1,3555	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000 1,000	983 983	
1,35551 645513	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備	1,000 45	983 170	
586514 0	購置機械及設備	170 315	159 230	購置冷氣、動力機械(馬達)等機械設備。 購置個人電腦及個人筆記型電腦等機械設備(23,000元*5台+25,000元*8台=315,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	210	200	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。
124516	購置雜項設備	260	224	購置飲水機、攝影機、樂器等雜項設備。
167,254	總計	167,038	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 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				166,038 166,038	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				1,000 45	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				210	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(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				745	購置個人電腦、筆記型電腦、冷氣、動力機械(馬達)等機械設備及購置飲水機、攝影機、樂器等雜項設備(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				167,038	

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 110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				167,038	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。 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、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。 109年度支應防水防漏、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。
建築及設備計畫				166,038	
				1,000	
上年度預算數 國民教育計畫				167,007	
建築及設備計畫				166,024	
				983	
前年度決算數				167,254	

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 110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				165,899	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 國民教育計畫				160,891 159,496	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。

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 110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				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。

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 110 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	127	-3	124	行政人員8人(含校長),教師115人,因減班較上年度減少教師2人。 因退休較上年度減少工友1人。
職員	125	-2	123	
工友	2	-1	1	
總 計	127	-3	124	

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

[illegible]

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
110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110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		
154,941	154,231	用人費用	154,382	154,382	0		
105,238	105,744	正式員額薪資	103,320	103,320	0		
104,473	104,952	職員薪金	102,936	102,936	0		
765	792	工員工資	384	384	0		
1,797	540	聘僱及兼職人員薪資	397	397	0		
583		聘用人員薪金	0	0	0		
818		約僱職員薪金	0	0	0		
396	540	兼職人員酬金	397	397	0		
994	922	超時工作報酬	1,040	1,040	0		
994	922	加班費	1,040	1,040	0		
22,808	21,713	獎金	22,809	22,809	0		
9,753	9,362	考績獎金	9,727	9,727	0		
13,023	12,336	年終獎金	13,057	13,057	0		
32	15	其他獎金	25	25	0		
13,590	14,256	退休及卹償金	15,888	15,888	0		
13,532	14,160	職員退休及離職金	15,852	15,852	0		
57	96	工員退休及離職金	36	36	0		
10,514	11,056	福利費	10,928	10,928	0		
9,693	9,336	分擔員工保險費	9,996	9,996	0		
119	172	傷病醫藥費	157	157	0		
702	1,548	其他福利費	775	775	0		
5,834	6,064	服務費用	5,918	5,918	0		
849	1,182	水電費	1,182	1,182	0		
739	1,026	工作場所電費	1,026	1,026	0		
109	156	工作場所水費	156	156	0		
88	162	郵電費	142	142	0		
16	20	郵費	20	20	0		
50	100	電話費	80	80	0		
21	42	數據通信費	42	42	0		
126	168	旅運費	157	157	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110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		
126	168	國內旅費	157	157	0		
117	97	印刷裝訂與廣告費	96	96	0		
117	97	印刷及裝訂費	96	96	0		
2,665	2,027	修理保養及保固費	1,913	1,913	0		
398	410	一般房屋修護費	360	360	0		
457	400	其他建築修護費	390	390	0		
302	269	機械及設備修護費	218	218	0		
1,298	648	雜項設備修護費	645	645	0		
209	300	其他資產修護費	300	300	0		
1,782	2,158	一般服務費	2,167	2,167	0		
7	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
41	96	外包費	96	96	0		
1,630	1,930	計時與計件人員酬金	1,942	1,942	0		
104	129	體育活動費	126	126	0		
110	171	專業服務費	162	162	0		
18	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
75	98	委託檢驗(定)試驗認證費	101	101	0		
	9	委託考選訓練費	9	9	0		
17	34	電腦軟體服務費	22	22	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,514	1,024	材料及用品費	1,024	1,024	0		
1,514	1,024	用品消耗	1,024	1,024	0		
408	381	辦公（事務）用品	381	381	0		
41	6	報章雜誌	6	6	0		
491	209	農業與園藝用品及環境美化費	209	209	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110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		
27	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
548	398	其他用品消耗	398	398	0		
18	90	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0		
18	90	雜項設備租金	80	80	0		
18	90	雜項設備租金	80	80	0		
1,355	983	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	0	1,000		
1,355	983	購建固定資產	1,000	0	1,000		
645	170	擴充改良房屋建築及設備	45	0	45		
586	389	購置機械及設備	485	0	485		
	200	購置交通及運輸設備	210	0	210		
124	224	購置雜項設備	260	0	260		
4	94	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137	137	0		
4	4	會費	5	5	0		
4	4	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		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	42	0		
		獎勵費用	42	42	0		
	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
	80	技能競賽	80	80	0		
3,587	4,521	其他	4,497	4,497	0		
3,587	4,521	其他支出	4,497	4,497	0		
3,587	4,521	其他	4,497	4,497	0		
167,254	167,007	合 計	167,038	166,038	1,000		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
89,034	資 產 合 計	85,934	87,334	-1,400
89,034	資 產	85,934	87,334	-1,400
20,694	流動資產	17,594	18,994	-1,400
20,562	現金	17,462	18,862	-1,400
20,562	銀行存款	17,462	18,862	-1,400
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
133	預付款項	133	133	0
133	預付費用	133	133	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
81,745	負 債	81,745	81,745	0
13,147	流動負債	13,147	13,147	0
13,147	應付款項	13,147	13,147	0
13,147	應付代收款	13,147	13,147	0
68,597	其他負債	68,597	68,597	0
68,597	什項負債	68,597	68,597	0
258	存入保證金	258	258	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
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,289	基金餘額	4,189	5,589	-1,400
7,289	基金餘額	4,189	5,589	-1,400
7,289	基金餘額	4,189	5,589	-1,400
7,289	累積餘額	4,189	5,589	-1,400
89,034	負債及基金餘額合計	85,934	87,334	-1,400

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110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	282,503								282,503
土地改良物	7,920	7,036						60	824
房屋及建築	218,337	42,064	45	(1)			防水防 漏、磁磚修 補等擴充改 良房屋建築 及其附屬設 備。	10,793	165,525
機械及設備	32,229	23,784	485	(1)			購置個人電 腦、筆記型 電腦、冷 氣、動力機 械(馬達)等 機械設備。	3,169	5,761
交通及運輸設備	9,003	5,135	210	(1)			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。	415	3,663
雜項設備	29,119	25,985	260	(1)			購置飲水 機、攝影 機、樂器等 雜項設備。	1,024	2,370
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	579,111	104,004	1,000					15,461	460,646

註：