

特別收入 16-203

中華民國 113 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 113 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	20	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	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	28	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	29	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 113 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 4 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 114 人、行政人員 7 人、工友 1 人，共計 123 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 113 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 9,851 萬 3,000 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	2 億 49 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	81 萬 5,000 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 9,951 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,258 萬 8,000 元，增加 1,692 萬 5,000 元，約 9.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 131 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,458 萬 8,000 元，增加 1,672 萬 5,000 元，約 9.06%，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 180 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，減少 20 萬元，約 10.00%，將移用以前基金餘額 180 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 7,002 萬 1,000 元，決算數 1 億 8,139 萬 5,863 元，執行率 106.69%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 11,500 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 4,900 元。 2. 利息收入 8,246 元。 3. 其他財產收入 4,750 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 7,813 萬 3,334 元。 2. 政府其他撥入收入 226 萬 9,233 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 96 萬 3,900 元。
基金用途	預算數 1 億 7,132 萬 1,000 元，決算數 1 億 7,996 萬 2,111 元，執行率 105.04%。	
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 7,040 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,930 萬 3,412 元，執行率 105.22%。
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 91 萬 9,000 元，決算數 65 萬 8,699

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 113 年度

		元，執行率 71.68%。
二、上年度已過期間（112 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 1,001 萬元，實際執行數 1 億 1,156 萬 7,885 元，執行率 101.42%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償收入等。	違規罰款收入 3,638 元。
財產收入	基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 5,009 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 969 萬 4,599 元。 2. 政府其他撥入收入 138 萬 4,067 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。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 672 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,001 萬元，實際執行數 1 億 73 萬 9,121 元，執行率 91.57%。	
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 899 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 13 萬 2,687 元，執行率 91.87%。
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 101 萬 9,000 元，實際執行數 60

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 113 年度

			萬 6,434 元，執行率 59.51 %。
--	--	--	------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,707 萬 3,000 元，其中 631 萬 7,010 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113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)
181,396	基金來源	199,513	182,588	16,925
12	徵收及依法分配收入	0	0	0
12	違規罰款收入	0	0	0
18	財產收入	8	14	-6
5	財產處分收入	0	0	0
8	利息收入	8	2	6
5	其他財產收入	0	12	-12
180,403	政府撥入收入	198,513	181,582	16,931
178,133	公庫撥款收入	198,513	181,582	16,931
2,269	政府其他撥入收入	0	0	0
964	教學收入	992	992	0
964	學雜費收入	992	992	0
179,962	基金用途	201,313	184,588	16,725
179,303	國民教育計畫	200,498	183,209	17,289
179,303	國民小學教育	200,498	183,209	17,289
659	建築及設備計畫	815	1,379	-564
0	營建及修建工程	150	490	-340
80	交通及運輸設備	110	190	-80
578	其他設備	525	699	-174
0	無形資產	30	0	30
1,434	本期賸餘（短絀－）	-1,800	-2,000	200
6,601	期初基金餘額	6,035	5,301	734
0	解繳公庫	0	0	0
8,035	期末基金餘額	4,235	3,301	934

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113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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-1,800	
期初現金及約當現金	18,873	
期末現金及約當現金	17,073	

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 113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				8	
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				198,513	
公庫撥款收入	年	1	198,513,000	198,513	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：				199,513	

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113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
179,303	53 國民教育計畫	200,498	183,209	
168,838	1 用人費用	173,381	170,163	
112,450	11 正式員額薪資	112,428	110,340	
112,052	113 職員薪金	111,996	109,908	教職員薪資(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	432	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,422	12 聘僱及兼職人員薪資	500	400	
817	121 聘用人員薪金	0	0	
1,038	122 約僱職員薪金	0	0	
567	124 兼職人員酬金	500	400	兼代課鐘點費。
1,323	13 加(夜)班費	1,405	1,402	
1,323	131 延長工時加班費	0	1,402	
0	134 未休假加班費	1,405	0	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
26,161	15 獎金	27,166	26,571	
12,403	151 考績獎金	12,713	12,412	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,748	152 年終獎金	14,423	14,144	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y 其他獎金	30	15	市府下授(47)-服務獎章。
13,544	16 退休及卹償金	16,353	15,903	
13,484	161 職員退休及離職金	13,632	13,512	職員及教師提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		2,527	2,197	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
59	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	134	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
12,938	18 福利費	15,529	15,547	
10,729	181 分擔員工保險費	13,224	13,116	公保5,950,000元、勞保1,854,000元及健保5,420,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
219	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		167	171	公教人員40歲以上未滿50歲共37名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計166,500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113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	92	74	公教人員年滿50歲共25名，以每人3,500元編列健康檢查費，計87,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
00		0	4	
00		2	1	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)。
1,99018Y	其他福利費	432	432	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	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		1,578	1,715	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,1982	服務費用	7,478	6,958	
32321	水電費	2,395	2,034	
254212	工作場所電費	1,200	840	電費(100,000元*12月=1,200,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		751	774	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
70214	工作場所水費	144	120	水費(12,000元*12月=144,000元)。
7022	郵電費	224	127	
12221	郵費	20	20	寄發郵件所需郵資等。
57222	電話費	60	65	電話費等。
0224	數據通信費	144	42	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
12023	旅運費	168	157	
120231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		68	57	本校戶外教育活動隨行人員費用。
13124	印刷裝訂與廣告費	130	106	
131241	印刷及裝訂費	60	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		10	6	預、決算書印製等。
0		60	50	各類表冊、單據印刷、影印等。

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113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
2,211	25	修理保養及保固費	1,649	1,861	
83	252	一般房屋修護費	168	153	校舍、辦公室翻修費等。
249	254	其他建築修護費	200	200	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。
342	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			0	66	
0			0	25	
0			144	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
855	257	雜項設備修護費	128	127	辦公器具養護費等(1,048元*12人*1年=127,856元)(配合預算編列至千元，增列144元)。
0			400	500	教學及行政用機具、樂器等維修保養。
0			59	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。
682	258	其他資產修護費	300	480	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
2,093	27	一般服務費	2,577	2,355	
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	機械保全系統等相關經費。
0			60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,931	27D	計時與計件人員酬金	1,364	1,276	(A)校園安全警衛臨時人員3人，含薪資及勞健保、勞退等費用(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)，(B)臨時人員特別休假未休之工資27,000元。
0			454	425	(A)僱用身心障礙臨時人員1人，含薪資及勞健保、勞退等費用(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)，(B)臨時人員特別休假未休之工資9,000元。
0			340	340	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。
0			0	26	
124	27F	體育活動費	260	129	員工文康活動費(2,000元*130人=260,000元)。
152	28	專業服務費	237	219	

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113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
35285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。
0		20	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		25	15	外聘委員出席費等(2,500元*10次=25,000元)。
93287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	消防安全、衛生檢查、汙水檢測等檢驗及簽證費。
0		40	44	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。
2428A	電腦軟體服務費	37	33	薪資管理系統6,000元、現金出納管理系統6,000元、排課系統7,000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費。
9829	公共關係費	98	99	
98291	公共關係費	98	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，減列400元)。
1,6233	材料及用品費	1,278	1,278	
1,62332	用品消耗	1,278	1,278	
406321	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。
0		45	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。
399323	農業與園藝用品及環境美化費	250	250	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。
84328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健及防疫用品等。
72632Y	其他用品消耗	120	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。
0		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113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	29	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		10	7	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)。
0		60	0	固態硬碟(2,000元*30個=60,000元)。
264	租金、償債、利息及相關手續費	140	60	
2645	雜項設備租金	140	60	
26451	雜項設備租金	140	60	影印機等事務機器租賃費用等。
747	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166	130	
671	會費	5	5	
6713	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。
072	捐助、補助與獎助	28	0	
0726	獎助學員生給與	28	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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。
6674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78	70	
66743	獎勵費用	78	70	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
275	競賽及交流活動費	45	45	
2751	技能競賽	45	45	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
3,5459	其他	18,055	4,620	
3,54591	其他支出	18,055	4,620	
3,54591Y	其他	337	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。
0		50	50	加強社會教育費用等。
0		30	30	親職教育活動經費等。
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)。

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113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		6	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			168	114	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			8	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			344	355	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			1,094	1,127	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			1,015	1,015	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			145	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			172	178	兒童節禮物(100元*1,718人=171,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			828	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			13,309	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
6595M	建築及設備計畫		815	1,379	
6595	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		815	1,379	
65951	購建固定資產		785	1,379	
0513	擴充改良房屋建築及設備		150	490	改良校園房屋建築防水、防漏工程等擴充改良房屋建築及設備。
252514	購置機械及設備		50	240	購置高畫質數位攝影機(50,000元*1台=50,000元)機械及設備。
0			255	309	購置個人電腦(24,000元*2台=48,000元)、個人電腦螢幕(6,000元*2台=12,000元)、機架式24 Bay網路附加儲存系統(195,000元*1台=195,000元)，共計255,000元等機械及設備。
80515	購置交通及運輸設備		110	190	購置擴大機、行動音箱等交通及運輸設備。
327516	購置雜項設備		220	150	購置飲水機、監視系統及冷氣機等雜項設備。
052	購置無形資產		30	0	

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113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
0521	購置電腦軟體		30	0	購置初任公職退撫新制薪資模組15,000元、薪資管理升級系統15,000元，共計30,000元。
179,962	總 計		201,313	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113 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				200,498 200,498	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				815 150	改良校園房屋建築防水、防漏工程等擴充改良房屋建築及設備(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				110	購置擴大機、行動音箱等交通及運輸設備(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				525	購置高畫質數位攝影機、個人電腦、個人電腦螢幕及網路附加儲存系統等機械及設備，購置飲水機、監視系統及冷氣機等雜項設備(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)。
無形資產				30	購置初任公職退撫新制薪資模組、薪資管理升級系統(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				201,313	

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 113 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				201,313 200,498	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				815	本年度預計支應改良校園房屋建築防水、防漏工程等擴充改良房屋建築及設備、購置擴大機、行動音箱等交通及運輸設備、購置高畫質數位攝影機、個人電腦、個人電腦螢幕及網路附加儲存系統等機械及設備，購置飲水機、監視系統及冷氣機等雜項設備、購置初任公職退撫新制薪資模組、薪資管理升級系統電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				184,588 183,209	112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	112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。
前年度決算數				179,962	

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 113 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				179,303	111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				659	111年度決算數係支應購置儲物間交通及運輸設備、購置不斷電系統，固態光源投影機、冷氣機、個人電腦等機械及設備及購置飲水機、沙發組、觸控螢幕等雜項設備。
110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。
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。

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 113 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				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。

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 113 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	1	123	行政人員8人(含校長)及教師114人，因增設分散式資源班1班較上年度增加教師1人。
職員	121	1	122	
工友	1	0	1	
總 計	122	1	123	

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臨時人員3人、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。

本 頁 空 白

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	112,428		1,405		14,423	12,713	30	16,219
國民教育計畫	112,428		1,405		14,423	12,713	30	16,219
正式人員	112,428		1,405		14,423	12,713	30	16,219
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臨時人員3人，預算金額1,364,000元、身心障礙臨時人員1人，預算金額454,000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
113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		13,224	277		2,028		172,881	500	173,381
134		13,224	277		2,028		172,881	500	173,381
134		13,224	275		2,028		172,879		172,879
			2				2		2
								500	500

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113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		
168,838	170,163	用人費用	173,381	173,381	0		
112,450	110,340	正式員額薪資	112,428	112,428	0		
112,052	109,908	職員薪金	111,996	111,996	0		
398	432	工員工資	432	432	0		
2,422	400	聘僱及兼職人員薪資	500	500	0		
817		聘用人員薪金	0	0	0		
1,038		約僱職員薪金	0	0	0		
567	400	兼職人員酬金	500	500	0		
1,323	1,402	加（夜）班費	1,405	1,405	0		
1,323	1,402	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	1,405	1,405	0		
26,161	26,571	獎金	27,166	27,166	0		
12,403	12,412	考績獎金	12,713	12,713	0		
13,748	14,144	年終獎金	14,423	14,423	0		
10	15	其他獎金	30	30	0		
13,544	15,903	退休及卹償金	16,353	16,353	0		
13,484	15,709	職員退休及離職金	16,159	16,159	0		
59	60	工員退休及離職金	60	60	0		
	134	卹償金	134	134	0		
12,938	15,547	福利費	15,529	15,529	0		
10,729	13,116	分擔員工保險費	13,224	13,224	0		
219	266	傷病醫藥費	277	277	0		
1,990	2,165	其他福利費	2,028	2,028	0		
5,198	6,958	服務費用	7,478	7,478	0		
323	2,034	水電費	2,395	2,395	0		
254	1,914	工作場所電費	2,251	2,251	0		
70	120	工作場所水費	144	144	0		
70	127	郵電費	224	224	0		
12	20	郵費	20	20	0		
57	65	電話費	60	60	0		

備註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區南美國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
	42	數據通信費	144	144	0		
120	157	旅運費	168	168	0		
120	157	國內旅費	168	168	0		
131	106	印刷裝訂與廣告費	130	130	0		
131	106	印刷及裝訂費	130	130	0		
2,211	1,861	修理保養及保固費	1,649	1,649	0		
83	153	一般房屋修護費	168	168	0		
249	290	其他建築修護費	290	290	0		
342	251	機械及設備修護費	304	304	0		
855	687	雜項設備修護費	587	587	0		
682	480	其他資產修護費	300	300	0		
2,093	2,355	一般服務費	2,577	2,577	0		
1	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
38	156	外包費	156	156	0		
1,931	2,067	計時與計件人員酬金	2,158	2,158	0		
124	129	體育活動費	260	260	0		
152	219	專業服務費	237	237	0		
35	33	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51	51	0		
93	144	委託檢驗(定)試驗認證費	140	140	0		
	9	委託考選訓練費	9	9	0		
24	33	電腦軟體服務費	37	37	0		
98	99	公共關係費	98	98	0		
98	99	公共關係費	98	98	0		
1,623	1,278	材料及用品費	1,278	1,278	0		
1,623	1,278	用品消耗	1,278	1,278	0		
406	385	辦公（事務）用品	345	345	0		
7	40	報章雜誌	40	40	0		

備註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區南美國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
399	360	農業與園藝用品及環境美化費	360	360	0		
84	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
726	393	其他用品消耗	433	433	0		
26	60	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	0		
26	60	雜項設備租金	140	140	0		
26	60	雜項設備租金	140	140	0		
659	1,379	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	815	0	815		
659	1,379	購建固定資產	785	0	785		
	490	擴充改良房屋建築及設備	150	0	150		
252	549	購置機械及設備	305	0	305		
80	190	購置交通及運輸設備	110	0	110		
327	150	購置雜項設備	220	0	220		
		購置無形資產	30	0	30		
		購置電腦軟體	30	0	30		
74	130	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166	166	0		
6	5	會費	5	5	0		
6	5	職業團體會費	5	5	0		
		捐助、補助與獎助	28	28	0		
		獎助學員生給與	28	28	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
66	70	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78	78	0		
66	70	獎勵費用	78	78	0		

備註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區南美國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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		
2	45	競賽及交流活動費	45	45	0		
2	45	技能競賽	45	45	0		
3,545	4,620	其他	18,055	18,055	0		
3,545	4,620	其他支出	18,055	18,055	0		
3,545	4,620	其他	18,055	18,055	0		
179,962	184,588	合 計	201,313	200,498	815		

備註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市龜山區南美國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
21,638	資 產 合 計	17,838	19,638	-1,800
21,638	資 產	17,838	19,638	-1,800
21,317	流動資產	17,517	19,317	-1,800
20,873	現金	17,073	18,873	-1,800
20,873	銀行存款	17,073	18,873	-1,800
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
444	預付款項	444	444	0
444	預付費用	444	444	0
320	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	320	320	0
320	準備金	320	320	0
320	退休及離職準備 金	320	320	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
68,475	代管資產	68,475	68,475	0
-68,475	應付代管資產	-68,475	-68,475	0
13,603	負 債	13,603	13,603	0
12,569	流動負債	12,569	12,569	0
12,569	應付款項	12,569	12,569	0
12,569	應付代收款	12,569	12,569	0
1,035	其他負債	1,035	1,035	0
1,035	什項負債	1,035	1,035	0
309	存入保證金	309	309	0
320	應付退休及離職 金	320	320	0
406	暫收及待結轉帳 項	406	406	0
8,035	基金餘額	4,235	6,035	-1,800
8,035	基金餘額	4,235	6,035	-1,800
8,035	基金餘額	4,235	6,035	-1,800
8,035	累積餘額	4,235	6,035	-1,800
21,638	負債及基金餘額合計	17,838	19,638	-1,800

信託代理與保證資產
保證品

1,400 信託代理與保證負債
1,400 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113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	27,691								27,691
土地改良物	7,920	7,317						60	543
房屋及建築	230,166	53,971	150	(1)			改良校園房屋建築防水、防漏工程等擴充改良房屋建築及設備。	10,824	165,521
機械及設備	42,546	28,534	305	(1)			購置高畫質數位攝影機、個人電腦、個人電腦螢幕及網路附加儲存系統等機械及設備。	3,405	10,912
交通及運輸設備	9,964	6,604	110	(1)			購置擴大機、行動音箱等交通及運輸設備。	513	2,957
雜項設備	31,334	2,475	220	(1)			購置飲水機、監視系統及冷氣機等雜項設備。	1,175	27,904
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	82		30	(1)	10	(11)	購置初任公職退撫新制薪資模組、薪資管理升級系統及電腦軟體攤銷數。		102
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113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	349,703	98,901	815		10			15,977	235,630

註：