

特別收入 16-196

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
桃園市龜山區山頂國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區山頂國民小學編

桃園市龜山區山頂國民小學
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	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	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

桃園市龜山區山頂國民小學

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 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 1 人、教師 35 人、行政人員 4 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 42 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

桃園市龜山區山頂國民小學

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

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	39 萬 2,000 元	基金各專戶利息收入、視聽教室、會議室等對外開放場地收入及社區大學場地設施使用費等。
政府撥入收入	7,425 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	67 萬 1,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	5,000 元	資源回收物品變賣所得收入等。

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	7,671 萬元	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	171 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 7,532 萬元，較上年度預算數 7,106 萬 7,000 元，增加 425 萬 3,000 元，約 5.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 7,842 萬元，較上年度預算數 7,436 萬 7,000 元，增加 405 萬 3,000 元，約 5.45%，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 310 萬元，較上年度預算數差短

桃園市龜山區山頂國民小學

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

330 萬元，減少 20 萬元，約 6.06%，將移用以前基金餘額 310 萬元支應。

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（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 7,319 萬 3,000 元，決算數 7,325 萬 5,679 元，執行率 100.09%。	
財產收入	基金各專戶利息收入、視聽教室、會議室等對外開放場地收入及社區大學場地設施使用費等。	1. 利息收入 1,367 元。 2. 其他財產收入 35 萬 4,450 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,071 萬 1,553 元。 2. 政府其他撥入收入 180 萬 8,099 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 37 萬 5,300 元。
其他收入	資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 4,910 元。
基金用途	預算數 7,539 萬 3,000 元，決算數 6,612 萬 2,076 元，執行率 87.70%。	
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 7,499 萬 3,000 元，決算數 6,595 萬 1,302 元，執行率 87.94%

桃園市龜山區山頂國民小學

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

		%。
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。	辦理增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 40 萬元，決算數 17 萬 774 元，執行率 42.69%。

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 5,077 萬 8,000 元，實際執行數 5,152 萬 5,569 元，執行率 101.47%。	
徵收及依法分配收入	依契約規定收取之罰款收入。	違規罰款收入 500 元。
財產收入	基金各專戶利息收入、視聽教室、會議室等對外開放場地收入及社區大學場地設施使用費等。	1. 利息收入 892 元。 2. 其他財產收入 22 萬 4,300 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,045 萬 2,994 元。 2. 政府其他撥入收入 84 萬 6,883 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 0 元。
其他收入	資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 0 元。
基金用途	預算分配數 5,077 萬 7,000 元，實際執行數 3,691 萬 6,151 元，執行率 72.70%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	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

桃園市龜山區山頂國民小學

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

	各項活動等業務。	5,074 萬 7,000 元，實際執行數 3,688 萬 6,471 元，執行率 72.69%。
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 3 萬元，實際執行數 2 萬 9,680 元，執行率 98.93%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,706 萬 2,000 元，其中 100 萬 6,658 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。

桃園市龜山區山頂國民小學
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)
73,256	基金來源	75,320	71,067	4,253
356	財產收入	392	555	-163
1	利息收入	2	5	-3
354	其他財產收入	390	550	-160
72,520	政府撥入收入	74,252	70,070	4,182
70,712	公庫撥款收入	74,252	70,070	4,182
1,808	政府其他撥入收入	0	0	0
375	教學收入	671	437	234
375	學雜費收入	671	437	234
5	其他收入	5	5	0
5	雜項收入	5	5	0
66,122	基金用途	78,420	74,367	4,053
65,951	國民教育計畫	76,710	73,377	3,333
65,951	國民小學教育	76,710	73,377	3,333
171	建築及設備計畫	1,710	990	720
0	營建及修建工程	960	300	660
20	交通及運輸設備	100	100	0
151	其他設備	650	590	60
7,134	本期賸餘（短絀－）	-3,100	-3,300	200
7,486	期初基金餘額	11,320	5,286	6,034
0	解繳公庫	0	0	0
14,620	期末基金餘額	8,220	1,986	6,234

備註：

桃園市龜山區山頂國民小學
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)	-3,100	本期短絀係移用以前基金餘額3,100,000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)	-3,100	
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)	-3,100	
期初現金及約當現金	20,162	
期末現金及約當現金	17,062	

註：

桃園市龜山區山頂國民小學
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				392	
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	382,000	382	社區大學場地設施使用費。
其他財產收入	年	1	8,000	8	視聽教室及會議室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				74,252	
公庫撥款收入	年	1	74,252,000	74,252	市庫撥款收入。
教學收入				671	
學雜費收入	年	1	91,000	91	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	580,000	580	幼兒園學費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收物品變賣所得收入。
總 計：				75,320	

桃園市龜山區山頂國民小學
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
65,951	53	國民教育計畫	76,710	73,377	
61,235	1	用人費用	68,621	65,134	
29,896	11	正式員額薪資	34,356	34,932	
29,896	113	職員薪金	34,356	34,932	本校編制內教職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪俸)(幼兒園學費收入扣抵580,000元、幼兒園雜費收入扣抵45,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,487	12	聘僱及兼職人員薪資	1,276	148	
0	122	約僱職員薪金	1,128	0	附幼契進人員(教保員)薪俸(含勞、健保及勞退準備金)(來自用人費用明細資料)。
1,360			0	0	
127	124	兼職人員酬金	148	148	兼代課鐘點費。
642	13	超時工作報酬	632	703	
642	131	加班費	632	703	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)。
7,071	15	獎金	6,564	5,991	
3,067	151	考績獎金	2,876	2,924	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
3,964	152	年終獎金	3,468	3,002	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			140	0	附幼契進人員(教保員)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
40	15Y	其他獎金	80	65	市府下授(47)-服務獎章。
18,633	16	退休及卹償金	21,142	19,592	
18,633	161	職員退休及離職金	3,996	2,508	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			17,146	17,084	市府下授(45)-退休撫卹金。
3,507	18	福利費	4,651	3,768	
2,926	181	分擔員工保險費	3,996	2,496	公保1,091,000元、勞保393,000元及健保2,512,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	42	31	公教人員年滿50歲共12名,以每人3,500元編列健康檢查,計42,000元。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			14	14	公教人員40歲以上未滿50歲共3名,以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編),計13,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。

桃園市龜山區山頂國民小學
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
0183	傷病醫藥費	5	0	教保員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	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，減列500元)。
35		2	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，增列500元)。
0		5	0	於學校連續服務滿1年之聘僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
54718Y	其他福利費	304	304	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*19人=304,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		234	875	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	30	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友4人)=30,000元)。
2,9312	服務費用	4,875	4,890	
21321	水電費	708	476	
195212	工作場所電費	90	360	電費。
0		202	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
18214	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
021Y	其他場所水電費	20	20	視廳教室及會議室等對外開放場地場租水電分攤款。
9322	郵電費	159	163	
9221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
5222	電話費	96	96	公務用電話費(8,000元*12月=96,000元)。
0		0	5	
32224	數據通信費	43	42	公務用網路通訊費等相關經費(3,580元*12月=42,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。

桃園市龜山區山頂國民小學
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
4223	旅運費	63	58	
42231	國內旅費	21	16	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*4班*2人=20,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		32	32	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽之運輸費用。
5624	印刷裝訂與廣告費	181	181	
56241	印刷及裝訂費	181	181	各類表冊、單據印刷、影印費等。
68425	修理保養及保固費	1,571	1,943	
110252	一般房屋修護費	320	442	校舍、辦公室翻修等相關費用。
251254	其他建築修護費	390	530	社區大學場地設施使用費。
93255	機械及設備修護費	281	281	校園安全系統、電梯及電腦等機電養護等相關費用。
230257	雜項設備修護費	303	300	教學及行政用機具、樂器等設備維修保養相關費用。
0		44	39	本校辦公器具養護費(1,048元*42人*1年=44,016元)(配合預算編列至千元，減列16元)。
0		33	31	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0258	其他資產修護費	200	320	校園地面及其他資產修護費。
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,71427	一般服務費	1,929	1,803	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費及匯費等。
605279	外包費	60	60	校園安全維護費-保全系統等相關經費(5,000元*12月)。
0		540	540	校園安全維護費-保全警衛勤務等相關經費(45,000元*12月*1人)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,06627D	計時與計件人員酬金	26	24	警衛未休假加班費。
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(340,000元*1年*1人=340,000元)。

桃園市龜山區山頂國民小學
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
027D	計時與計件人員酬金	851	810	校園安全維護校警人員2人-薪資及勞健保費勞退金機補款(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
4327F	體育活動費	47	39	員工文康活動費(1,000元*47人=47,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員3人)。
5828	專業服務費	182	184	
2282	專技人員酬金	72	72	全校電路電機技師檢測費用。
9285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	1.外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
23287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	電梯、消防安全設備檢修及衛生檢查等簽證費。
0		18	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
2328A	電腦軟體服務費	14	18	差勤系統維護費(4,000元*1年=4,000元)、出納系統維護費(5,000元*1年=5,000元)及薪資系統維護費(5,000元*1年=5,000元)等相關費用。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3613	材料及用品費	871	871	
36132	用品消耗	871	871	
214321	辦公(事務)用品	18	18	班級經營及教室佈置等班級費用等。
0		400	400	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、印製試卷及講義用紙張、製版紙、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
4322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
84323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		100	100	環境佈置、校園綠美化及清潔消毒等相關經費。

桃園市龜山區山頂國民小學
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
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
5432Y	其他用品消耗	30	30	幼兒園教學用材料及行政業務用品等相關經費。
0		200	200	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材、體育教學用品及交通安全材料等相關經費、
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)。
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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
97	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107	101	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	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。
874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
8743	獎勵費用	12	6	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	93	93	
0751	技能競賽	93	93	各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
1,4159	其他	2,236	2,381	
1,41591	其他支出	2,236	2,381	
1,41591Y	其他	280	496	辦理加強社會教育、校慶、新生迎新、畢業典禮、親職教育、領域活動、教師研習、學生活動、戶外教育活動、業務聯繫及事務性與經常性支出等各項活動相關經費。
0		45	40	兒童節禮物(100元*445人=44,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市龜山區山頂國民小學
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		55	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(22班-6班)=54,800元)(配合預算編列至千元，增列200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*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			7	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			33	29	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*18人=32,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27,500元*80%*12月*2人=528,000元)。
0			89	79	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*445人=89,000元)。
0			184	184	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*23人=184,000元)。
0			611	611	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			290	257	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			110	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
1715M	建築及設備計畫		1,710	990	
1715			1,710	990	
	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				
17151	購建固定資產		1,710	990	
0513	擴充改良房屋建築及設備		960	300	擴充改良房屋建築及其附屬設備等相關經費。
121514	購置機械及設備		72	69	購置資訊設備個人電腦等相關經費(24,000元*3臺=72,000元)。
0			123	131	購置教學及行政用機械設備等相關經費。
0			65	0	購置86吋觸控螢幕1臺(64,500元*1臺=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。。

桃園市龜山區山頂國民小學
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
20515		購置交通及運輸設備	100	100	購置教學及行政用交通運輸設備等相關經費。 購置教學及行政用雜項設備等相關經費。
30516		購置雜項設備	390	390	
66,122	總	計	78,420	74,367	

桃園市龜山區山頂國民小學
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				76,710 76,710	支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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				1,710 960	擴充改良房屋建築及其他附屬設備(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				100	廣播及通訊用設備汰舊換新(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				650	教學及行政用機械及雜項設備汰舊換新(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				78,420	

桃園市龜山區山頂國民小學
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				78,420 76,710	本年度預計支應基本 開支項目(如水電 費、印刷耗材...等)及 辦理各項指定活動等 項目。
建築及設備計畫				1,710	本年度預計支應行政 及教學用機械、廣播 及雜項設備汰舊換新 等。
上年度預算數 國民教育計畫				74,367 73,377	111年度預計支應基 本開支項目(如水電 費、印刷耗材...等)及 辦理各項指定活動等 項目。
建築及設備計畫				990	111年度預計支應行 政及教學用機械及雜 項設備汰舊換新等。
前年度決算數 國民教育計畫				66,122 65,951	110年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。
建築及設備計畫				171	110年度決算數係支 應行政及教學用機械 及雜項設備汰舊換新 等。
109年度決算數 國民教育計畫				69,670 69,374	109年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。
建築及設備計畫				296	109年度決算數係支 應行政及教學用機械 及雜項設備汰舊換新 等。
108年度決算數 國民教育計畫				70,786 70,619	108年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。

桃園市龜山區山頂國民小學
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				167	108年度決算數係支 應行政及教學用機械 及雜項設備汰舊換新 等。

桃園市龜山區山頂國民小學
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	37	5	42	本年度編列職員(含校長)5人、教師35人，較上年度增加編列教師3人，係增班所致。
職員	37	3	40	
約僱人員	0	2	2	
總 計	37	5	42	

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2人，集中式身障班按時計資教師助理員1人及外包費委外校警1人。

桃園市龜山區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額877,000元，集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元及外包費委外校警1人，預算金額540,000元。

山頂國民小學
教育發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市龜山區山頂國民小學
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		
61,235	65,134	用人費用	68,621	68,621	0		
29,896	34,932	正式員額薪資	34,356	34,356	0		
29,896	34,932	職員薪金	34,356	34,356	0		
1,487	148	聘僱及兼職人員薪資	1,276	1,276	0		
1,360		約僱職員薪金	1,128	1,128	0		
127	148	兼職人員酬金	148	148	0		
642	703	超時工作報酬	632	632	0		
642	703	加班費	632	632	0		
7,071	5,991	獎金	6,564	6,564	0		
3,067	2,924	考績獎金	2,876	2,876	0		
3,964	3,002	年終獎金	3,608	3,608	0		
40	65	其他獎金	80	80	0		
18,633	19,592	退休及卹償金	21,142	21,142	0		
18,633	19,592	職員退休及離職金	21,142	21,142	0		
3,507	3,768	福利費	4,651	4,651	0		
2,926	2,496	分擔員工保險費	3,996	3,996	0		
35	63	傷病醫藥費	87	87	0		
547	1,209	其他福利費	568	568	0		
2,931	4,890	服務費用	4,875	4,875	0		
213	476	水電費	708	708	0		
195	360	工作場所電費	592	592	0		
18	96	工作場所水費	96	96	0		
	20	其他場所水電費	20	20	0		
93	163	郵電費	159	159	0		
9	20	郵費	20	20	0		
52	101	電話費	96	96	0		
32	42	數據通信費	43	43	0		
42	58	旅運費	63	63	0		
42	48	國內旅費	53	53	0		
	10	貨物運費	10	10	0		

桃園市龜山區山頂國民小學
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 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		
56	181	印刷裝訂與廣告費	181	181	0		
56	181	印刷及裝訂費	181	181	0		
684	1,943	修理保養及保固費	1,571	1,571	0		
110	442	一般房屋修護費	320	320	0		
251	530	其他建築修護費	390	390	0		
93	281	機械及設備修護費	281	281	0		
230	370	雜項設備修護費	380	380	0		
	320	其他資產修護費	200	200	0		
	10	保險費	10	10	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
1,714	1,803	一般服務費	1,929	1,929	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
605	600	外包費	660	660	0		
1,066	1,159	計時與計件人員酬金	1,217	1,217	0		
43	39	體育活動費	47	47	0		
58	184	專業服務費	182	182	0		
2	72	專技人員酬金	72	72	0		
9	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
23	36	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0		
	8	委託考選訓練費	8	8	0		
23	18	電腦軟體服務費	14	14	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
361	871	材料及用品費	871	871	0		
361	871	用品消耗	871	871	0		
214	418	辦公（事務）用品	418	418	0		
4	50	報章雜誌	50	50	0		

桃園市龜山區山頂國民小學
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		
84	130	農業與園藝用品及環境美化費	130	130	0		
6	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
54	253	其他用品消耗	253	253	0		
171	990	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	1,710	0	1,710		
171	990	購建固定資產	1,710	0	1,710		
	300	擴充改良房屋建築及設備	960	0	960		
121	200	購置機械及設備	260	0	260		
20	100	購置交通及運輸設備	100	0	100		
30	390	購置雜項設備	390	0	390		
9	101	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107	107	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	職業團體會費	2	2	0		
8	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
8	6	獎勵費用	12	12	0		
	93	競賽及交流活動費	93	93	0		
	93	技能競賽	93	93	0		
1,415	2,381	其他	2,236	2,236	0		
1,415	2,381	其他支出	2,236	2,236	0		
1,415	2,381	其他	2,236	2,236	0		
66,122	74,367	合 計	78,420	76,710	1,710		

桃園市龜山區山頂國民小學
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
26,878	資 產 合 計	20,478	23,578	-3,100
26,878	資 產	20,478	23,578	-3,100
24,857	流動資產	18,457	21,557	-3,100
23,462	現金	17,062	20,162	-3,100
23,462	銀行存款	17,062	20,162	-3,100
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,395	預付款項	1,395	1,395	0
1,395	預付費用	1,395	1,395	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
2,021	其他資產	2,021	2,021	0
2,021	什項資產	2,021	2,021	0
2,021	代管資產	2,021	2,021	0
12,258	負 債	12,258	12,258	0
6,894	流動負債	6,894	6,894	0
6,894	應付款項	6,894	6,894	0
6,894	應付代收款	6,894	6,894	0
5,365	其他負債	5,365	5,365	0
5,365	什項負債	5,365	5,365	0
3,056	存入保證金	3,056	3,056	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,021	應付代管資產	2,021	2,021	0
288	暫收及待結轉帳 項	288	288	0
14,620	基金餘額	8,220	11,320	-3,100
14,620	基金餘額	8,220	11,320	-3,100
14,620	基金餘額	8,220	11,320	-3,100
14,620	累積餘額	8,220	11,320	-3,100
26,878	負債及基金餘額合計	20,478	23,578	-3,100

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市龜山區山頂國民小學

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	132,380								132,380
土地改良物	3,454	3,420							34
房屋及建築	55,304	24,976	960	(1)			擴充改良房屋建築等工程。	2,215	29,073
機械及設備	16,772	11,285	260	(1)			購置教學及行政用機械設備等相關經費。	3,698	2,049
交通及運輸設備	5,386	3,834	100	(1)			購置廣播及通訊用設備等相關經費。	1,514	138
雜項設備	13,652	11,834	390	(1)			購置教學及行政用雜項設備等相關經費。	524	1,684
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	155				138	(9)	電腦軟體攤銷數。		17
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	227,103	55,349	1,710		138			7,951	165,375

註：