

冊 號：15-63

機關代號：20804

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市龜山區迴龍國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區迴龍國民中小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區迴龍國民中小學
108 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表.....	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表.....	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表.....	第 9 頁至第 10 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁至第 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 頁至第 14 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 15 頁至第 15 頁
6、員工人數彙計表.....	第 16 頁至第 16 頁
7、用人費用彙計表.....	第 18 頁至第 19 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20 頁至第 20 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21 頁至第 21 頁
10、各項費用彙計表.....	第 22 頁至第 22 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 24 頁至第 27 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 29 頁至第 29 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區迴龍國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 7,679 萬 1,000 元，決算數 7,636 萬 6,733 元。

107 學年下學期，預定招收 25 班，實際招收 23 班，預計學生人數 466 人，實際學生人數 467 人。

108 學年上學期，預定招收 25 班，實際招收 23 班，預計學生人數 466 人，實際學生人數 448 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 44 萬 5,000 元，決算數 29 萬 7,489 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 7,969 萬 9,649 元，較預算數 7,623 萬 6,000 元，增加 346 萬 3,649 元，計增 4.54%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,600 元，較預算數 0 元，增加 3,600 元。
主要係因：營養午餐廠商違約罰款收入超收。
2. 租金收入：決算數 1 萬 9,433 元，較預算數 1 萬 9,000 元，增加 433 元，計增 2.28%。
主要係因：太陽能光電租金收入超收。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區迴龍國民中小學

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 利息收入：決算數 6,309 元，較預算數 6,000 元，增加 309 元，計增 5.15%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 5 萬 4,110 元，較預算數 21 萬元，減少 15 萬 5,890 元，計減 74.23%。

主要係因：活動中心等場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 7,616 萬 6,298 元，較預算數 7,504 萬 2,000 元，增加 112 萬 4,298 元，計增 1.50%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及扣抵 107 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 239 萬 6,683 元，較預算數 0 元，增加 239 萬 6,683 元。

主要係因：專任輔導教師、增置特色代理教師、幼兒園契進人員及充實行政人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 95 萬 6,350 元，較預算數 93 萬 9,000 元，增加 1 萬 7,350 元，計增 1.85%。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 9 萬 6,866 元，較預算數 2 萬元，增加 7 萬 6,866 元，計增 384.33%。

主要係因：廢舊物資變賣及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,666 萬 4,222 元，較預算數 7,723 萬 6,000 元，減少 57 萬 1,778 元，計減 0.74%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 7,636 萬 6,733 元，較預算數 7,679 萬 1,000 元，減少 42 萬 4,267 元，計減 0.55%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 7,489 元，較預算數 44 萬 5,000 元，減少 14 萬 7,511 元，計減 33.15%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 303 萬 5,427 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 403 萬 5,427 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區迴龍國民中小學

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 264 萬 5,030 元。

(二)其他活動之淨現金流出 70 萬 5,542 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 193 萬 9,488 元。

(四)期初現金及約當現金 2,168 萬 2,845 元。

(五)期末現金及約當現金 2,362 萬 2,333 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 2,585 萬 7,794 元，包括：

1. 流動資產 2,362 萬 2,333 元。

2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 26 萬 6,675 元。

3. 其他資產 196 萬 8,786 元。

(二)決算日負債總額為 1,692 萬 611 元，包括：

1. 流動負債 1,381 萬 4,103 元。

2. 其他負債 310 萬 6,508 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 893 萬 7,183 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 1 億 9,574 萬 4,909 元，包括：

(一)土地 9,010 萬 1,620 元。

(二)土地改良物 806 萬 5,079 元。

(三)房屋及建築 8,080 萬 5,747 元。

(四)機械及設備 517 萬 4,030 元。

(五)交通及運輸設備 391 萬 9,844 元。

(六)雜項設備 497 萬 7,969 元。

(七)電腦軟體 270 萬 620 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區迴龍國民中小學

總 說 明

中華民國 108 年 度

六、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(108.12.16 府主基字第 1080320093 號函)，核准 108 年度正式
編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理等薪津)，金額 490 萬
8,857 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立迴龍國民中小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	76,236,000	100.00	79,699,649	100.00	3,463,649	4.54	71,972,931	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,600	0.00	3,600	0.00		
415 違規罰款收入			3,600	0.00	3,600	0.00		
45 財產收入	235,000	0.31	79,852	0.10	-155,148	-66.02	35,680	0.05
452 租金收入	19,000	0.02	19,433	0.02	433	2.28		
454 利息收入	6,000	0.01	6,309	0.01	309	5.15	6,760	0.01
45Y 其他財產收入	210,000	0.28	54,110	0.07	-155,890	-74.23	28,920	0.04
46 政府撥入收入	75,042,000	98.43	78,562,981	98.57	3,520,981	4.69	71,153,958	98.86
462 公庫撥款收入	75,042,000	98.43	76,166,298	95.57	1,124,298	1.50	68,914,768	95.75
46Y 政府其他撥入收入			2,396,683	3.01	2,396,683	0.00	2,239,190	3.11
4S 教學收入	939,000	1.23	956,350	1.20	17,350	1.85	656,700	0.91
4S1 學雜費收入	939,000	1.23	956,350	1.20	17,350	1.85	656,700	0.91
4Y 其他收入	20,000	0.03	96,866	0.12	76,866	384.33	126,593	0.18
4YY 雜項收入	20,000	0.03	96,866	0.12	76,866	384.33	126,593	0.18
5 基金用途	77,236,000	100.00	76,664,222	100.00	-571,778	-0.74	73,376,933	100.00
53 國民教育計畫	76,791,000	99.42	76,366,733	99.61	-424,267	-0.55	73,029,532	99.53
5M 建築及設備計畫	445,000	0.58	297,489	0.39	-147,511	-33.15	347,401	0.47
購建固定資產	445,000	0.58	297,489	0.39	-147,511	-33.15	347,401	0.47
本期賸餘(短絀-)	-1,000,000		3,035,427		4,035,427	-403.54	-1,404,002	
期初基金餘額	6,305,758		5,901,756		-404,002	-6.41	7,305,758	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,305,758		8,937,183		3,631,425	68.44	5,901,756	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	25,857,794	100.00	23,865,426	100.00	1,992,368	8.35
11 流動資產	23,622,333	91.35	21,682,845	90.85	1,939,488	8.94
111 現金	23,622,333	91.35	21,682,845	90.85	1,939,488	8.94
1112 銀行存款	23,622,333	91.35	21,682,845	90.85	1,939,488	8.94
1112-1 公庫存款	5,899,548	22.82	5,099,708	21.37	799,840	15.68
1112-2 零用金專戶	3,037,635	11.75	1,180,259	4.95	1,857,376	157.37
1112-3 保管款專戶	14,685,150	56.79	15,402,878	64.54	-717,728	-4.66
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	266,675	1.03	213,795	0.90	52,880	24.73
124 準備金	266,675	1.03	213,795	0.90	52,880	24.73
1241 退休及離職準備金	266,675	1.03	213,795	0.90	52,880	24.73
13 其他資產	1,968,786	7.61	1,968,786	8.25	0	0.00
131 什項資產	1,968,786	7.61	1,968,786	8.25	0	0.00
1316 代管資產	1,968,786	7.61	1,968,786	8.25	0	0.00
1316-1 代管-土地	1,968,786	7.61	1,968,786	8.25	0	0.00
資 產 合 計	25,857,794	100.00	23,865,426	100.00	1,992,368	8.35
2 負 債	16,920,611	65.44	17,963,670	75.27	-1,043,059	-5.81
21 流動負債	13,814,103	53.42	14,204,500	59.52	-390,397	-2.75
212 應付款項	13,814,103	53.42	14,204,500	59.52	-390,397	-2.75
2123 應付代收款	13,814,103	53.42	14,204,500	59.52	-390,397	-2.75
22 其他負債	3,106,508	12.01	3,759,170	15.75	-652,662	-17.36
221 什項負債	3,106,508	12.01	3,759,170	15.75	-652,662	-17.36
2211 存入保證金	871,047	3.37	1,198,378	5.02	-327,331	-27.31
2211-Y 保證金	377,760	1.46	623,070	2.61	-245,310	-39.37
2211-Z 保固金	493,287	1.91	575,308	2.41	-82,021	-14.26
2213 應付退休及離職金	266,675	1.03	213,795	0.90	52,880	24.73
2214 應付代管資產	1,968,786	7.61	1,968,786	8.25	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	378,211	1.58	-378,211	-100.00
3 基金餘額	8,937,183	34.56	5,901,756	24.73	3,035,427	51.43
31 基金餘額	8,937,183	34.56	5,901,756	24.73	3,035,427	51.43
311 基金餘額	8,937,183	34.56	5,901,756	24.73	3,035,427	51.43
3111 累積餘額	8,937,183	34.56	5,901,756	24.73	3,035,427	51.43
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	25,857,794	100.00	23,865,426	100.00	1,992,368	8.35

信託代理與保證資產	360,000	信託代理與保證負債	360,000
保證品	360,000	應付保證品	360,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量		3,035,427	4,035,427	-403.54
811 本期賸餘(短絀)	-1,000,000	-390,397	-390,397	
812 調整非現金項目		-390,397	-390,397	
8124 流動負債淨增(淨減)		-390,397	-390,397	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	2,645,030	3,645,030	-364.50
82 其他活動之現金流量		-705,542	-705,542	
82D 減少短期債務及其他負債		-705,542	-705,542	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-705,542	-705,542	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	1,939,488	2,939,488	-293.95
84 期初現金及約當現金	18,522,724	21,682,845	3,160,121	17.06
85 期末現金及約當現金	17,522,724	23,622,333	6,099,609	34.81

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	76,236,000	79,699,649	3,463,649	4.54	
41 徵收及依法分配收入		3,600	3,600	0.00	
415 違規罰款收入		3,600	3,600	0.00	係營養午餐廠商違約罰款所致。
45 財產收入	235,000	79,852	-155,148	-66.02	
452 租金收入	19,000	19,433	433	2.28	
454 利息收入	6,000	6,309	309	5.15	
45Y 其他財產收入	210,000	54,110	-155,890	-74.23	係活動中心等場地開放租借費用短收所致。
46 政府撥入收入	75,042,000	78,562,981	3,520,981	4.69	
462 公庫撥款收入	75,042,000	76,166,298	1,124,298	1.50	
46Y 政府其他撥入收入		2,396,683	2,396,683	0.00	係教育部撥補專任輔導教師、提高國小員額編制增置特色教師及附幼契進人員與充實行政約僱人員薪資所致。
4S 教學收入	939,000	956,350	17,350	1.85	
4S1 學雜費收入	939,000	956,350	17,350	1.85	
4Y 其他收入	20,000	96,866	76,866	384.33	
4YY 雜項收入	20,000	96,866	76,866	384.33	係廢舊物資變賣超收及收回以前年度人事費所致。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
5 基金用途	77,236,000	76,664,222	-571,778	-0.74	
53 國民教育計畫	76,791,000	76,366,733	-424,267	-0.55	
1 用人費用	69,292,000	70,577,598	1,285,598	1.86	
11 正式員額薪資	48,852,000	47,391,455	-1,460,545	-2.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	27,000	1,538,807	1,511,807	5,599.29	係教育部撥補附幼契進人員2人與充實行政約僱人員1人薪資，108年未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	943,000	473,052	-469,948	-49.84	依業務需要撙節支出。
15 獎金	8,818,000	9,641,193	823,193	9.34	
16 退休及卹償金	5,692,000	6,055,395	363,395	6.38	
18 福利費	4,960,000	5,477,696	517,696	10.44	依業務需要覈實支出。
2 服務費用	4,364,000	3,725,453	-638,547	-14.63	
21 水電費	1,092,000	940,430	-151,570	-13.88	依業務需要撙節支出。
22 郵電費	130,000	97,433	-32,567	-25.05	依業務需要撙節支出。
23 旅運費	98,000	85,429	-12,571	-12.83	依業務需要撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	133,208	-46,792	-26.00	依業務需要撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,288,000	976,460	-311,540	-24.19	依業務需要撙節支出。
26 保險費	31,000	974	-30,026	-96.86	依業務需要撙節支出。
27 一般服務費	1,348,000	1,348,625	625	0.05	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人(不含委外機械保全)，預算金額1,211,000元，決算金額1,217,673元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足之故。
28 專業服務費	125,000	71,070	-53,930	-43.14	依業務需要撙節支出。
29 公共關係費	72,000	71,824	-176	-0.24	
3 材料及用品費	749,000	557,393	-191,607	-25.58	
31 使用材料費	9,000	1,055	-7,945	-88.28	依業務需要撙節支出。
32 用品消耗	740,000	556,338	-183,662	-24.82	依業務需要撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	依業務需要撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	8,437	-4,563	-35.10	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	依業務需要撙節支出。
75 競賽及交流活動費	10,000	7,437	-2,563	-25.63	依業務需要撙節支出。
9 其他	2,372,000	1,497,402	-874,598	-36.87	
91 其他支出	2,372,000	1,497,402	-874,598	-36.87	依業務需要撙節支出。
5M 建築及設備計畫	445,000	297,489	-147,511	-33.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	445,000	297,489	-147,511	-33.15	依業務需要撙節支用。
51 購建固定資產	445,000	297,489	-147,511	-33.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	276,999,394	80,744,956	7,910,749		1,686,587			6,733,691	195,744,909
非理財目的之長期投資									
土地	90,101,620								90,101,620
土地改良物	11,366,074	2,020,384						1,280,611	8,065,079
房屋及建築	134,438,501	52,295,271	729,867	(1)			增置：會議室建築 整修	2,067,350	80,805,747
機械及設備	12,337,621	8,327,800	3,092,334	(1)	120,480	(5)	增置：視聽中心設 備-主機系統、會議 室設備-主機系統及 數位攝影機、電腦 主機等。報廢：電 腦主機等	1,807,645	5,174,030

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	7,333,996	4,024,538	1,551,733	(1)	123,552	(5)	增置：視聽中心設備-混音器等、會議室廣播控制機及麥克風等。報廢：揚聲器等。	817,795	3,919,844
雜項設備	18,770,575	14,076,963	1,699,369	(1)	654,722	(5)	增置：視聽中心設備-銀幕等、會議室設備-櫥櫃及會議桌、展示櫃、不銹鋼餐車等。撥出：射箭器材一批274,536元、射箭器材一批196,545元。報廢：電視機等183,641元。	760,290	4,977,969

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產									
電腦軟體	2,651,007		837,446	(1)	787,833		增置：學校網頁套 裝軟體。	2,700,620	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		225,000			225,000	171,539	-53,461	
機械及設備		225,000			225,000	171,539	-53,461	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000		-40,000	
交通及運輸設備		40,000			40,000		-40,000	
購建中固定資產								
雜項設備		180,000			180,000	125,950	-54,050	
雜項設備		180,000			180,000	125,950	-54,050	
購建中固定資產								
合 計		445,000			445,000	297,489	-147,511	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	197,713,695	197,713,695		
代管-土地	1,968,786	1,968,786		
土地	90,101,620	90,101,620		
土地改良物	8,065,079	8,065,079		
房屋及建築	80,805,747	80,805,747		
機械及設備	5,174,030	5,174,030		
交通及運輸設備	3,919,844	3,919,844		
雜項設備	4,977,969	4,977,969		
電腦軟體	2,700,620	2,700,620		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
員工人數彙計表
中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	64	5	
職員	58	60	2	本校專任輔導教師1人及增置特色代理教師1人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校充實行政人員1人及附幼契進人員2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
合 計	59	64	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	48,852,000		943,000		8,818,000	5,692,000		4,960,000		69,265,000	27,000	69,292,000
正式人員	48,852,000		943,000		8,818,000	5,692,000		4,957,000		69,262,000		69,262,000
聘僱人員								3,000		3,000		3,000
兼任人員											27,000	27,000
合 計	48,852,000		943,000		8,818,000	5,692,000		4,960,000		69,265,000	27,000	69,292,000

備註：
1.本校教育部部款-專任輔導教師、增置特色代理教師、幼兒園契進人員及充實行政人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書及約僱人員約僱計畫書，該員屬約聘僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人(不含委外機械保全)，預算金額1,211,000元，決算金額1,217,673元。
3.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數59人，預算數8,818,000元，決算數9,641,193元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
47,391,455	1,346,717	473,052		9,641,193	6,055,395		5,477,696		70,385,508	192,090	70,577,598
47,391,455		473,052		9,500,514	6,055,395		5,477,696		68,898,112		68,898,112
	1,346,717			140,679					1,487,396		1,487,396
										192,090	192,090
47,391,455	1,346,717	473,052		9,641,193	6,055,395		5,477,696		70,385,508	192,090	70,577,598

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

備註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總計			77,236,000		76,664,222			-571,778	-0.74	1.預算數以可用預算數表達。2.依業務需要覈實支用。
國民教育計畫			76,791,000		76,366,733			-424,267	-0.55	
建築及設備計畫			445,000		297,489			-147,511	-33.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	69,292,000	70,577,598	1,285,598	1.86
11 正式員額薪資	48,852,000	47,391,455	-1,460,545	-2.99
12 聘僱及兼職人員薪資	27,000	1,538,807	1,511,807	5,599.29
13 超時工作報酬	943,000	473,052	-469,948	-49.84
15 獎金	8,818,000	9,641,193	823,193	9.34
16 退休及卹償金	5,692,000	6,055,395	363,395	6.38
18 福利費	4,960,000	5,477,696	517,696	10.44
2 服務費用	4,364,000	3,725,453	-638,547	-14.63
21 水電費	1,092,000	940,430	-151,570	-13.88
22 郵電費	130,000	97,433	-32,567	-25.05
23 旅運費	98,000	85,429	-12,571	-12.83
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	133,208	-46,792	-26.00
25 修理保養及保固費	1,288,000	976,460	-311,540	-24.19
26 保險費	31,000	974	-30,026	-96.86
27 一般服務費	1,348,000	1,348,625	625	0.05
28 專業服務費	125,000	71,070	-53,930	-43.14
29 公共關係費	72,000	71,824	-176	-0.24
3 材料及用品費	749,000	557,393	-191,607	-25.58
31 使用材料費	9,000	1,055	-7,945	-88.28
32 用品消耗	740,000	556,338	-183,662	-24.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	445,000	297,489	-147,511	-33.15
51 購建固定資產	445,000	297,489	-147,511	-33.15
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	8,437	-4,563	-35.10
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	10,000	7,437	-2,563	-25.63
9 其他	2,372,000	1,497,402	-874,598	-36.87
91 其他支出	2,372,000	1,497,402	-874,598	-36.87
合 計	77,236,000	76,664,222	-571,778	-0.74

15-63-1

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,824	-176	-0.24	本項係編列校園安全警衛3人，依業務所需覈實支出。
291 公共關係費	72,000	71,824	-176	-0.24	
統計所需項目	1,284,000	1,241,583	-42,417	-3.30	
27D 計時與計件人員酬金	1,211,000	1,217,673	6,673	0.55	
282 專技人員酬金	21,000		-21,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	23,910	-28,090	-54.02	

15-63-1

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		5,899,548	
	零用金專戶	5,899,548		
	保管款專戶	3,037,635	3,037,635	
	退休及離職準備金	14,685,150	14,685,150	
	代管-土地	266,675	266,675	
	保證品	1,968,786	1,968,786	
	應付代收款	360,000	360,000	
	A00001 公保費		13,814,103	
	A00006 法院強制執行	31,021		
	A00011 薪資代扣午餐費	7,136		
	A00014 代扣所得稅	2,410		
	A00017 薪資代扣款-健保費	8,856		
	A00018 薪資代扣款-勞保費	55,573		
	A00019 薪資代扣款-新制勞退準備金	27,485		
	A00021 薪資代扣款-補充保費	39,078		
	A00022 薪資代扣款-退休及離職準備金	1,089		
	AB0001 午餐專戶	4,190		
	B00001 教育儲蓄專戶	476,103		
	B00003 急難救助金	314,519		
	B00005 李姿霖老師紀念獎助學金	239,937		
	B00008 文教基金	539,993		
	B00012 學產基金助學金	12,726		
	B00014 王禪老祖慈善基金會	44,000		
	B00017 薇閣建設有限公司獎助學金	348		
	B00018 善水慈善文教基金會	39,361		
	B00019 愛心好站	129,410		
	B00088 校務發展基金	3,160		
	B00099 其他捐款	677,951		
	C00001 家長會費	5,500		
	C00002 課業輔導費	500		
	C00004 教科書款	117,118		
	C00005 平安保險費	264,864		
	C00007 郵局代收註冊費午餐費暫收款項	51,975		
	C00011 學藝活動費	505,081		
	C00012 課後照顧費	31,873		
	C00016 管樂團	616,187		
	C00017 制服業務	22,154		
		23,350		

15-63-1

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00018 學生簿本費	74,176		
	C00024 美術材料費	84,815		
	C00025 學生名牌費	3,825		
	C00028 其它	530		
	C00030 寒暑假輔導費	31,950		
	C00032 實驗材料費	3,725		
	C00033 冷氣儲值費	27,660		
	C00034 註冊-墊板費	200		
	E00001 影印設定費	100,498		
	E00002 遙控器借出押金	8,500		
	E00004 冷氣儲值卡押金	300		
	H00008 原住民開課經費	13,535		
	H00011 國中畢業生適性入學宣導	4,000		
	H00016 特定學生就學費用	17,658		
	H00018 精進教學專案	72,000		
	H00019 課稅減課鐘點費-國中	332,280		
	H00020 課稅減課鐘點費-國小	55,000		
	H00023 教師專業社群	3,000		
	H00024 服務學習計畫	3,500		
	H00025 申請入學	753,501		
	H00027 縮短校際落差計畫	63,800		
	H00028 活化教學	100,000		
	H00030 推動閱讀實施計畫	12,088		
	H00031 國中小原民語支援交通費	4,000		
	H00033 調整授課藝才班-國中	45,824		
	H00034 調整授課藝才班-國小	29,192		
	H00044 代課鐘點費預算不足補助費	72,571		
	H00045 學校網路電路費補助	34,290		
	H00048 教務處~教育會考	745		
	H00049 教務處~學生留校自習補助經費	9,900		
	H00052 教-代課教師20節鐘點費	150,880		
	H00054 教務處~國小普通班推動合理教師員額補助費	263,520		
	H00059 教務處~增置專長教師經費	7,167		
	H00062 教務處~科技資訊	2,175		
	H00063 教務處~到校輔導場地佈置費	3,000		
	H00064 教務處~語文競賽	1,827		
	H00065 教務處~學習扶助(國小)	16,795		
	H00066 教務處~學習扶助(國中)	40,591		
	H00067 教務處~學生增能培力計畫	120,000		
	H00068 教務處~客家語開課經費	12,335		
	I00002 社團活動-直排輪	51,900		
	I00003 社團活動-扯鈴	15,290		
	I00008 學生健康檢查	48,345		
	I00010 體育競賽	10,000		

15-63-2

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	I00026 戶外教學活動	45,000		
	I00052 訓導處~交通安全經費	34,110		
	I00057 學務處~魔術社團	2,300		
	I00058 訓導處~反毒教育計畫	2,038		
	I00059 訓導處~跆拳道社團	54,440		
	I00063 訓導處~烏克麗麗社團	6,000		
	I00064 訓導處~航空模型社團	2,200		
	J00001 縣府補助款	8,000		
	J00005 臨存款項	520		
	J00025 總務處~擋土牆面維護及監測經費	67,500		
	J00045 總務處~午餐4章1Q食材補助費	157,311		
	J00054 總務處~國中試模擬暨會考	368,604		
	J00057 總務處~能源管理	136,600		
	J00059 總務處~108年老舊廁所整修工程	171,604		
	K00001 生涯發展教育	14,054		
	K00007 高關懷社會彈性課程	28,000		
	K00016 身心障礙學生補助款	24,399		
	K00017 教育優先區	8,811		
	K00021 身心障礙特殊教育服務專案	66,542		
	K00026 兼任輔導教師經費	1,440		
	K00031 輔導室~國中技藝教育課程	11,151		
	M00002 幼兒園材料費	236,903		
	M00003 幼兒園活動費	29,769		
	M00004 幼兒園雜費	15,848		
	M00007 幼兒園家長會費	7,900		
	M00008 幼兒園保險費	388		
	M00009 幼兒園點心費	167,760		
	M00010 幼兒園課後留園費	98,572		
	M00011 幼兒園-原民補助款	17,000		
	M00015 五歲幼兒免學費	266,826		
	M00016 幼兒園畢業紀念冊費	49,900		
	M00017 幼兒園~適性教保輔導計畫	59,999		
	M00018 幼兒園~寒暑假留園費	53,733		
	M00019 幼兒園~教師及教保員導師費補助款	12,900		
	M00021 幼兒園~書包費	5,875		
	M00022 幼兒園~餐具費	5,450		
	M00024 幼兒園~運動服費	33,200		
	M00028 幼兒園~設備補助	4,550,000		
	保證金		377,760	
	Y10300 場地租用保證金	3,000		
	Y10310 場地租用保證金-龜山區體育會辦理學生跆拳道訓練(108/12/25止)	4,760		
	YA0089 存入保證金~108年幸福早餐採購履約保證金-至109.7.31日止-申得鮮食品	10,000		

15-63-3

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	YA0090 存入保證金~108年運動服採購案履約保證金-109.6.30止-新銳服裝公司	30,000		
	YA0091 存入保證金-履約保證金-108年度學校社區共讀站-圖書館改造工程(原力心拓)	240,000		
	YA0092 存入保證金-履保-活動中心屋頂防水工程(禾富)1090110	90,000		
	保固金		493,287	
	J00040 總務處~106年智慧教室教學設備經費	24,336		
	Z00001 保固金-107年充實學校教學設備保固金(宸剛，至1090501)	3,894		
	Z00025 存入保固金~105年體育及遊戲設備修繕案保固金(111.01.18止)日強公司	15,000		
	Z00027 存入保固金~105年教學大樓耐震補強工程保固金(107.4.17止)誠冠營造	127,360		
	Z00032 存入保固金~106年小學遊戲設備工程保固金至112.4.9止信全幼教用品公司	23,177		
	Z00034 存入保固金~105年教學設備及飲水機汰換保固金-108.9.22到期-頂能公司	39,780		
	Z00036 存入保固金~107年充實暨改善智慧教室設備保固金-至109.10.4止-宸剛公司	36,000		
	Z00038 存入保固金~改善視聽中心設備採購保固金-至109.10.22日到期	84,000		
	Z00039 存入保固金~107年改善會議室設備採購保固金-至109.12.20到期	109,740		
	Z00041 充實生活科技教室設備履約保固金-至109年8月1日到期-(付智網文教企業社)	18,000		
	Z00042 履約保證金-智慧校園能源管理系統建置-中華電信-108.11.27止	12,000		
	應付退休及離職金		266,675	
	應付代管資產		1,968,786	
	應付保證品		360,000	
	P00001 107學年午餐暨幼兒園點心食材採購履約保證金-永得公司108.7.31到期	360,000		

15-63-4

桃園市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合 計			4,908,857
53 國民教育計畫	桃園市政府108年12月16日府主基字第1080320093號函	108.12.16	4,908,857

備註：

15-63-1

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

15-63-1

主辦會計人員：

會計室主任陳美均

基金主持人：

迎龍國民小學校長鄭如玲