

特別收入 15-63

中華民國109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
桃園市立迴龍國民中小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立迴龍國民中小學編

桃園市立迴龍國民中小學
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109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)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 20 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 22 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 26 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 頁
(八)繼續性計畫分年資金需求表.....	第 頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 27 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 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 25 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 49 人、行政人員 8 人、工友 1 人，共計 59 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：

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 7,683 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 7,739 萬元，普通班 23 班、特教班 2 班，合計 25 班，學生人數 454 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 24 萬元，係增(汰)購校園廣播系統、監視器及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 36 萬 8,000 元(含機械設備 18 萬 8,000 元及什項設備 18 萬元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 59 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 27 萬 8,000 元，較上年度增加 25 萬 9,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度增加 3,000 元，係專戶存款利息收入增加所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度減少 16 萬元，係減少教室及活動中心等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 7,549 萬元，較上年度增加 44 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

學雜費收入：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 5 萬元，係資源回收及廢舊物資變賣收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 7,739 萬元，較上年度增加 59 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 24 萬元，較上年度增加 20 萬元，係增(汰)購校園廣播系統，監視系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 36 萬 8,000 元，較上年度減少 3 萬 7,000 元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，較上年度增加 3 萬 8,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 7,683 萬 6,000 元，較上年度預算數 7,623 萬 6,000 元，增加 60 萬元，約增 0.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,803 萬 6,000 元，較上年度預算數 7,723 萬 6,000 元，增加 80 萬元，約增 1.04%，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，短絀 120 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 20 萬元，約增 20%，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：6,760 元。

(2) 其他財產收入：2 萬 8,920 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,891 萬 4,768 元。

(2) 政府其他撥入收入：223 萬 9,190 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：65 萬 6,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：12 萬 6,593 元。

預算數 6,862 萬 1,000 元，決算數 7,197 萬 2,931 元，執行率 104.88%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：7,302 萬 9,532 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：34 萬 7,401 元。

國民教育計畫預算數 6,908 萬 6,000 元，決算數 7,302 萬 9,532 元，執行率 105.71%、建築及設備計畫預算數 53 萬 5,000 元，決算數 34 萬 7,401 元，執行率 64.93%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 140 萬 4,002 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,100 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：0 元。

(2) 利息收入：3,056 元。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

(3) 其他財產收入：7,570 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,984 萬 771 元。

(2) 政府其他撥入收入：123 萬 9,430 元。

4. 教學收入

學雜費收入：9 萬 3,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 5,892 元。

分配預算數 5,021 萬 4,000 元，實際數 5,120 萬 1,319 元，執行率 101.97%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：4,357 萬 5,812 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：9 萬 7,200 元。

國民教育計畫分配預算數 4,995 萬 4,000 元，實際數 4,357 萬 5,812 元，執行率 87.23%、建築及設備計畫分配預算數 26 萬元，實際數 9 萬 7,200 元，執行率 37.38%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 752 萬 8,307 元，期末基金餘額 1,343 萬 63 元。

桃園市立迴龍國民中小學
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109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)
71,973	基金來源	76,836	76,236	600
36	財產收入	337	235	102
0	租金收入	278	19	259
7	利息收入	9	6	3
29	其他財產收入	50	210	-160
71,154	政府撥入收入	75,490	75,042	448
68,915	公庫撥款收入	75,490	75,042	448
2,239	政府其他撥入收入	0	0	0
657	教學收入	939	939	0
657	學雜費收入	939	939	0
127	其他收入	70	20	50
127	雜項收入	70	20	50
73,377	基金用途	78,036	77,236	800
73,030	國民教育計畫	77,390	76,791	599
73,030	國民中學教育	77,390	76,791	599
347	建築及設備計畫	646	445	201
0	交通及運輸設備	240	40	200
347	其他設備	368	405	-37
0	無形資產	38	0	38
-1,404	本期賸餘(短絀一)	-1,200	-1,000	-200
7,306	期初基金餘額	4,902	6,306	-1,404
0	解繳公庫	0	0	0
5,902	期末基金餘額	3,702	5,306	-1,604

備註：

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	20,683	
期末現金及約當現金	19,483	

註：

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 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				337	
租金收入	年	1	278,000	278	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	9,000	9	基金各專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	50,000	50	活動中心、教室等校園場地對外開放收費收入。
政府撥入收入				75,490	
公庫撥款收入	年	1	75,490,000	75,490	市府撥款收入。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
其他收入				70	
雜項收入	年	1	70,000	70	資源回收變賣所得收入。
總 計：				76,836	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
73,030	53 國民教育計畫	77,390	76,791	
68,228	1 用人費用	69,696	69,292	
45,645	11 正式員額薪資	48,624	48,852	
45,264	113 職員薪金	48,252	48,480	教員職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵761,000元)(幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
	381 114 工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,445	12 聘僱及兼職人員薪資	164	27	
1,372	122 約僱職員薪金	0	0	
74	124 兼職人員酬金	164	27	代課鐘點費。
512	13 超時工作報酬	924	943	
512	131 加班費	924	943	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
8,902	15 獎金	8,874	8,818	
3,547	151 考績獎金	4,087	4,106	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
5,355	152 年終獎金	4,747	4,672	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		40	40	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
5,859	16 退休及卹償金	5,397	5,692	
5,802	161 職員退休及離職金	3,588	3,588	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		1,749	2,044	市府下授(41)-退休撫卹金。
57	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)。
5,865	18 福利費	5,713	4,960	
4,585	181 分擔員工保險費	4,236	4,236	公保費1,197,000元、健保費2,516,000元、勞保費523,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
38	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		32	35	年滿40歲至49歲以上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，增列500元)。
0		2	3	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)。
0		35	0	年滿50歲公教人員健康檢查費(3,500元*10人=35,000元)。
0	18Y 其他福利費	448	432	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
1,241	18Y 其他福利費	926	220	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	退休教職員三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
3,467	2 服務費用	4,518	4,364	
1,097	21 水電費	1,092	1,092	
986	212 工作場所電費	792	792	電費(66,000元*12月=792,000元)。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款(10,000元*12月=120,000元)。
67	214 工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
43	21Y 其他場所水電費	60	60	活動中心、教室等場租水電費分攤款。
160	22 郵電費	130	130	
30	221 郵費	18	18	公務用寄發郵件所需郵資。
99	222 電話費	70	70	公務用電話費。
31	224 數據通信費	42	42	FTTB網路電話通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
94	23 旅運費	98	98	
94	231 國內旅費	38	38	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)。
0				本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*3班*1.5人=7,650元)。
0				本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*3班*1.5人=19,350元)，合計37,400元(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差費。
205	24 印刷裝訂與廣告費	180	180	
205	241 印刷及裝訂費	180	180	各項表報(冊)、單據、資料、刊物、獎狀、畢業證書、紀錄簿等印刷、影印、印製。
541	25 修理保養及保固費	1,343	1,288	
84	252 一般房屋修護費	132	350	校舍、辦公室、教室之修理維護費。
0		278	19	校舍、辦公室、教室之修理維護費。(太陽能光電租金收入)。
85	254 其他建築修護費	200	200	活動中心等對外開放場地修護費。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
80	255 機械及設備修護費	160	160	機械及設備之修理維護費。
0	256 交通及運輸設備修護費	2	2	公務機車JN9-073修護費1,700元*1輛=1,700元(配合預算編列至千元，增列300元)。
286	257 雜項設備修護費	61	61	辦公器具養護費(1,048元*58人*1年=60,784元)(配合預算編列至千元，增列216元)。
0		34	34	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		331	317	教學及行政用機具、樂器及飲水機更換濾心濾材管線、電腦等維修保養及水塔清潔費。
6	258 其他資產修護費	145	145	其他資產之修理維護費。
1	26 保險費	33	31	
1	264 交通及運輸設備保險費	3	1	公務機車JN9-073保險費3,000元*1輛=3,000元。
1	26Y 其他保險費	30	30	教職員及學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險、公務機車保險等費用。
1,160	27 一般服務費	1,446	1,348	
76	279 外包費	76	76	校園保全系統費用(6,300元*12月=75,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1,027	27D 計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		1,219	1,121	校園安全維護費(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元、臨時人員不休假加班費8,000元*3人=24,000元，合計1,218,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
57	27F 體育活動費	61	61	教職員工文康活動費(1,000元*61人=61,000元)。
137	28 專業服務費	124	125	
24	282 專技人員酬金	21	21	電機技師費(1,750元*12月=21,000元)。
20	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	外聘委員出席費(2500元*4次=10,000元)。
0		12	12	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(1,000元*12節=12,000元)。
0		30	30	各項研習、活動外聘講師講座鐘點費(2,000元*15節=30,000元)。
0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	8	11	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
11 287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證費用。
4 288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
78 28A	電腦軟體服務費	27	25	校務資訊相關系統等維護更新費(出納系統9,000元*1年=9,000元、其它系統18,000元*1年=18,000元,合計27,000元)。
72 29	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
72 291	公共關係費	72	72	
447 3	材料及用品費	780	749	
0 31	使用材料費	9	9	
0 312	燃料	9	9	公務機車JN9-073車輛油料費28元*26公升*12月*1輛=8,736元(配合預算編列至千元,增列264元)。
447 32	用品消耗	771	740	
250 321	辦公(事務)用品	60	60	各處、室行政用辦公用品。
0		380	361	辦公及教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等費用。
0 322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關參考書籍及訂閱報紙等費用。
90 323	農業與園藝用品及環境美化費	22	22	環境保護清潔消毒等費用。
0		60	60	環境清潔等相關用品費用。
0		98	98	環境佈置、綠化美化校園等費用。
0 324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用化學藥劑與實驗用品等費用。
9 328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品費用。
97 32Y	其他用品消耗	60	60	教學用各項器材及球類等購置費用。
0		11	11	行政業務用器具等購置費用。
0		4	4	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,減列800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		12	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0 6	稅捐及規費(強制費)	1	1	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0 66	規費	1	1	
0 663	汽車燃料使用費	1	1	公務機車JN9-073燃料使用費450元(配合預算編列至千元,增列550元)。
2 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	
2 71	會費	3	3	
2 713	職業團體會費	3	3	護理人員公會等會費(不含校長協會及教育會等會費)。
0 75	競賽及交流活動費	10	10	
0 751	技能競賽	10	10	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽費用。
886 9	其他	2,382	2,372	
886 91	其他支出	2,382	2,372	
0 91Y	其他	153	153	校慶(運動會)補助費國中(50,000元+300元*(10班-6班)=51,200元)、國小(50,000元+300元*(12班-6班)=51,800元)、幼兒園50,000元,合計153,000元。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
886		27	28	兒童節禮物(100元*277人=27,700元)(配合預算編列至千元,減列700元)。
0		17	37	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		20	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		302	221	辦理新生訓練、畢業典禮、親職教育日、領域週活動、教師研習、校外教學等各項活動費用。
0		92	92	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		306	311	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		710	755	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		160	180	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		320	320	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*40人=320,000元)。
0		11	0	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
347 5M	建築及設備計畫	646	445	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
3475	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	646	445	
34751	購建固定資產	608	445	
248514	購置機械及設備	138	125	增(汰)購個人電腦(23,000元*6 台=138,000元)等設備。
0		50	100	增(汰)購個人筆記型電腦(25,0 00元*2台=50,000元)等設備。
0515	購置交通及運輸設備	240	40	增(汰)購廣播系統及監視系統 等費用。
100516	購置雜項設備	180	180	增(汰)購單槍、機櫃、冷氣機 等設備費用。
052	購置無形資產	38	0	
0521	購置電腦軟體	38	0	增(汰)購非常好色、威力導演 等資訊教學及其他事務性相關 軟體經費。
73,377	總 計	78,036	77,236	

桃園市立迴龍國民中小學
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109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 國民中學教育				77,390 77,390	支應基本開支項目如：用人 費用、水電費、印刷耗 材、各項活動費、校舍及設 備維護費等（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				646 240	購置教學用廣播及監視器系 統等設備（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				368	購置教學行政用電腦、單槍 及冷氣機等設備（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				38	購置教學行政用電腦軟體等 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）。
合 計				78,036	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
23,865	資 產 合 計	21,665	22,865	-1,200
23,865	資 產	21,665	22,865	-1,200
21,683	流動資產	19,483	20,683	-1,200
21,683	現金	19,483	20,683	-1,200
21,683	銀行存款	19,483	20,683	-1,200
214	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	214	214	0
214	準備金	214	214	0
214	退休及離職準備 金	214	214	0
1,969	其他資產	1,969	1,969	0
1,969	什項資產	1,969	1,969	0
1,969	代管資產	1,969	1,969	0
17,964	負 債	17,964	17,964	0
14,205	流動負債	14,205	14,205	0
14,205	應付款項	14,205	14,205	0
14,205	應付代收款	14,205	14,205	0
3,759	其他負債	3,759	3,759	0
3,759	什項負債	3,759	3,759	0
1,198	存入保證金	1,198	1,198	0
214	應付退休及離職 金	214	214	0
1,969	應付代管資產	1,969	1,969	0
378	暫收及待結轉帳 項	378	378	0
5,902	基金餘額	3,702	4,902	-1,200
5,902	基金餘額	3,702	4,902	-1,200
5,902	基金餘額	3,702	4,902	-1,200
5,902	累積餘額	3,702	4,902	-1,200
23,865	負債及基金餘額合計	21,665	22,865	-1,200

信託代理與保證資產
保證品

360 信託代理與保證負債
360 應付保證品

360
360

桃園市立迴龍國民中小學
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 109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				78,036 77,390	本年度預計支應基本 開支項目如：用人費 用、水電費、印刷耗 材、各項活動費、校 舍及設備維護費等。
建築及設備計畫				646	本年度預計支應購置 機械及設備、交通及 運輸設備、雜項設備 及電腦軟體等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				77,236 76,791	108年度支應基本開 支項目如：用人費 用、水電費、印刷耗 材、各項活動費、校 舍及設備維護費等。
建築及設備計畫				445	108年度支應購置機 械及設備、交通及運 輸設備、雜項設備等 經費。
前年度決算數 國民教育計畫				73,377 73,030	107年度決算數係支 應基本開支項目 如：用人費用、水電 費、印刷耗材、各項 活動費、校舍及設備 維護費等。
建築及設備計畫				347	107年度決算係支應 購置機械及設備、什 項設備等經費。
106年度決算數 國民教育計畫				67,140 66,864	106年度決算 數66,864,380元，係支 應基本開支項目 如：用人費用、水 電、印刷耗材及辦理 各項活動業務費等。
建築及設備計畫				276	106年度決算 數276,090元，係購置 電腦、筆電、單 槍、機櫃、教學軟體 等相關設備。
105年度決算數				63,260	

桃園市立迴龍國民中小學
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109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				63,020	105年度決算 數63,019,619元，係支 應基本開支項目 如：用人費用、水 電、印刷耗材及辦理 各項活動業務費等。
建築及設備計畫				240	105年度決算 數240,222元，係購置 電腦、筆電、單 槍、機櫃、教學軟體 等相關設備。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國109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	59	0	59	
職員	58	0	58	
工友	1	0	1	
總計	59	0	59	

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人及廚工1人。

桃園市立迴
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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	48,624		924		4,787	4,087		5,397
國民教育計畫	48,624		924		4,787	4,087		5,397
正式人員	48,624		924		4,787	4,087		5,397
聘僱人員								
兼任人員								

註一：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元及廚工1人，預算金額90,000元。

註二：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。

龍國民中小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		4,236	85		1,392		69,532	164	69,696
		4,236	85		1,392		69,532	164	69,696
		4,236	83		1,392		69,530		69,530
			2				2		2
								164	164

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
68,228	69,292	用人費用	69,696	69,696	0	
45,645	48,852	正式員額薪資	48,624	48,624	0	
45,264	48,480	職員薪金	48,252	48,252	0	
381	372	工員工資	372	372	0	
1,445	27	聘僱及兼職人員薪資	164	164	0	
1,372		約僱職員薪金	0	0	0	
74	27	兼職人員酬金	164	164	0	
512	943	超時工作報酬	924	924	0	
512	943	加班費	924	924	0	
8,902	8,818	獎金	8,874	8,874	0	
3,547	4,106	考績獎金	4,087	4,087	0	
5,355	4,712	年終獎金	4,787	4,787	0	
5,859	5,692	退休及卹償金	5,397	5,397	0	
5,802	5,632	職員退休及離職金	5,337	5,337	0	
57	60	工員退休及離職金	60	60	0	
5,865	4,960	福利費	5,713	5,713	0	
4,585	4,236	分擔員工保險費	4,236	4,236	0	
38	54	傷病醫藥費	85	85	0	
1,241	670	其他福利費	1,392	1,392	0	
3,467	4,364	服務費用	4,518	4,518	0	
1,097	1,092	水電費	1,092	1,092	0	
986	912	工作場所電費	912	912	0	
67	120	工作場所水費	120	120	0	
43	60	其他場所水電費	60	60	0	
160	130	郵電費	130	130	0	
30	18	郵費	18	18	0	
99	70	電話費	70	70	0	
31	42	數據通信費	42	42	0	
94	98	旅運費	98	98	0	
94	98	國內旅費	98	98	0	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
205	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0	
205	180	印刷及裝訂費	180	180	0	
541	1,288	修理保養及保固費	1,343	1,343	0	
84	369	一般房屋修護費	410	410	0	
85	200	其他建築修護費	200	200	0	
80	160	機械及設備修護費	160	160	0	
	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	
286	412	雜項設備修護費	426	426	0	
6	145	其他資產修護費	145	145	0	
1	31	保險費	33	33	0	
1	1	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
1	30	其他保險費	30	30	0	
1,160	1,348	一般服務費	1,446	1,446	0	
76	76	外包費	76	76	0	
1,027	1,211	計時與計件人員酬金	1,309	1,309	0	
57	61	體育活動費	61	61	0	
137	125	專業服務費	124	124	0	
24	21	專技人員酬金	21	21	0	
20	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	0	
11	17	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	0	
4	10	委託考選訓練費	10	10	0	
78	25	電腦軟體服務費	27	27	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
447	749	材料及用品費	780	780	0	
	9	使用材料費	9	9	0	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
	9	燃料	9	9	0	
447	740	用品消耗	771	771	0	
250	421	辦公（事務）用品	440	440	0	
	20	報章雜誌	20	20	0	
90	180	農業與園藝用品及環境美化費	180	180	0	
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	
9	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
97	89	其他用品消耗	101	101	0	
347	445	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	646	0	646	
347	445	購建固定資產	608	0	608	
248	225	購置機械及設備	188	0	188	
	40	購置交通及運輸設備	240	0	240	
100	180	購置雜項設備	180	0	180	
		購置無形資產	38	0	38	
		購置電腦軟體	38	0	38	
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	
	1	規費	1	1	0	
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	
2	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	
2	3	會費	3	3	0	
2	3	職業團體會費	3	3	0	
	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
	10	技能競賽	10	10	0	
886	2,372	其他	2,382	2,382	0	
886	2,372	其他支出	2,382	2,382	0	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
886	2,372	其他	2,382	2,382	0	
73,377	77,236	合計	78,036	77,390	646	

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：109年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市立迴龍國民中小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國109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	90,102								90,102
土地改良物	11,366	2,299						549	8,518
房屋及建築	134,438	57,732						6,636	70,070
機械及設備	12,563	9,470	188	(1)			購置電腦等設備。	1,092	2,189
交通及運輸設備	7,374	5,060	240	(1)			購置廣播系統及監視系統等費用。	1,106	1,448
雜項設備	18,950	15,485	180	(1)			購置單槍、機櫃、冷氣機等設備費用。	1,585	2,060
購建中固定資產									
電腦軟體	2,651	311	38	(1)			購置非常好色、威力導演等資訊教學及其他事務性相關軟體經費。	487	1,891
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	277,444	90,357	646					11,455	176,278

註：