特別收入 16-64

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 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 5	頁
	(二)現金流量預計表	第 6	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 7	頁
	(二)基金用途明細表	第 8	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 14	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 15	頁
	(二)員工人數彙計表	第 17	頁
	(三)用人費用彙計表	第 18	頁
	(四)各項費用彙計表	第 20	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 24	頁
	(二)資本資產明細表	第 25	頁
	(三)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 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 1 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 52 人、行政人員 9 人、工友 1 人、約僱 6 人，共計 69 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。

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 112 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4 萬 2,000 元	財產出售報廢變賣、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	9,317 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	221 萬 6,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	9,624 萬 1,000 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	70 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 9,544 萬 1,000 元，較上年度預算數 8,036 萬 1,000 元，增加 1,508 萬元，約 18.77%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 9,694 萬 1,000 元，較上年度預算數 8,136 萬 1,000 元，增加 1,558 萬元，約 19.15%，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 150 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 50 萬元，約 50%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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 112 年度

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 8,030 萬 2,000 元，決算數 7,743 萬 9,743 元，執行率 96.44%。	
徵收及依法分配收入	採購案件逾期違約金。	違約罰款收入 56 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 3,980 元。 2. 利息收入 1,570 元。 3. 其他財產收入 5,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,272 萬 3,095 元。 2. 政府其他撥入收入 338 萬 4,264 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 127 萬 6,700 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項等。	雜項收入 2 萬 5,078 元。
基金用途	預算數 8,130 萬 2,000 元，決算數 7,961 萬 9,438 元，執行率 97.93%。	
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...等)及各項活動等。預算數 8,075 萬 4,000 元，決算數 7,921 萬 3,015 元，執行率 98.09%。
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	辦理增(汰)購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 54 萬 8,000

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 112 年度

	備等。	元，決算數 40 萬 6,423 元，執行率 74.16%。
--	-----	--------------------------------

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 4,877 萬 4,000 元，實際執行數 4,973 萬 7,414 元，執行率 101.98%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 6,560 元。 2. 利息收入 1,308 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,807 萬 6,000 元。 2. 政府其他撥入收入 65 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 82 萬 6,200 元。
其他收入	專戶結餘、收回以前年度支出等。	雜項收入 15 萬 7,346 元。
基金用途	預算分配數 4,877 萬 4,000 元，實際執行數 4,605 萬 9,933 元，執行率 94.43%。	
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。	辦理基本開支項目及各項活動等。預算分配數 4,859 萬 4,000 元，實際執行數 4,597 萬 6,379 元，執行率 94.61%。
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）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 18 萬元，實際執行數 8 萬 3,554 元，執行率 46.42%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,280 萬 1,000 元，其中 912 萬 400 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(-)
77,440	基金來源	95,441	80,361	15,080
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
31	財產收入	42	45	-3
24	財產處分收入	20	0	20
2	利息收入	2	5	-3
5	其他財產收入	20	40	-20
76,107	政府撥入收入	93,173	78,740	14,433
72,723	公庫撥款收入	93,173	78,740	14,433
3,384	政府其他撥入收入	0	0	0
1,277	教學收入	2,216	1,546	670
1,277	學雜費收入	2,216	1,546	670
25	其他收入	10	30	-20
25	雜項收入	10	30	-20
79,619	基金用途	96,941	81,361	15,580
79,213	國民教育計畫	96,241	80,765	15,476
79,213	國民中學教育	96,241	80,765	15,476
406	建築及設備計畫	700	596	104
99	交通及運輸設備	150	150	0
308	其他設備	550	446	104
-2,180	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,000	-500
12,867	期初基金餘額	9,687	11,867	-2,180
0	解繳公庫	0	0	0
10,687	期末基金餘額	8,187	10,867	-2,680

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	24,301	
期末現金及約當現金	22,801	

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 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				42	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產出售、報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	教室、活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				93,173	
公庫撥款收入	年	1	93,173,000	93,173	市府撥入經費收入。
教學收入				2,216	
學雜費收入	年	1	1,915,000	1,915	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	301,000	301	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出。
總 計：				95,441	

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
79,213	53 國民教育計畫	96,241	80,765	
73,295	1 用人費用	87,750	73,233	
48,197	11 正式員額薪資	60,900	49,584	
47,863	113 職員薪金	60,504	49,212	教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵1,915,000元、幼兒園雜費收入扣抵150,000元)。
334	114 工員工資	396	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,820	12 聘僱及兼職人員薪資	3,644	1,724	
2,639	122 約僱職員薪金	3,444	1,596	約僱人員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
181	124 兼職人員酬金	200	128	兼代課鐘點費。
823	13 超時工作報酬	990	954	
823	131 加班費	990	954	教職員不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
9,800	15 獎金	11,125	9,582	
3,826	151 考績獎金	5,887	4,748	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
5,953	152 年終獎金	428	183	約僱人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		4,779	4,626	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		21	0	市府下授(46)-年終慰問金。
20	15Y 其他獎金	10	25	市府下授(47)-服務獎章。
6,027	16 退休及卹償金	5,817	5,952	
5,970	161 職員退休及離職金	3,852	3,732	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		1,905	2,160	市府下授(45)-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)。
5,629	18 福利費	5,274	5,437	
4,924	181 分擔員工保險費	4,524	4,380	教職員工公保費1,040,000元、健保費2,760,000元、勞保費724,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元x1人=16,000元)。
24		25	18	工友及公教人員年滿50歲共7名，以每人3,500元編列健康檢查，計24,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		45	28	公教人員40歲以上未滿50歲共20名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計45,000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	3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元x2人=3,000元)。
0		14	0	幼兒園契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共5名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計14,000元。
0		5	0	聘僱人員(含職務代理人)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)。
68118Y	其他福利費	480	480	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		150	500	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	核定有案之退休教職員三節慰問金(6,000元x退休教職員2人=12,000元)。
3,5392	服務費用	4,483	4,037	
1,04221	水電費	1,335	1,013	
0212	工作場所電費	840	780	電費(70,000元x12月=840,000元)。
967		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		250	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
75214	工作場所水費	120	108	水費(10,000元x12月=120,000元)。
021Y	其他場所水電費	5	5	教室、活動中心等場租水電費分攤款。
12022	郵電費	144	139	
24221	郵費	30	25	公務用寄發郵件所需郵資。
53222	電話費	72	72	公務用電話費。
43224	數據通信費	42	42	FTTB網路電話通訊費(3,500元x12月=42,000元)。
4823	旅運費	87	87	
48231	國內旅費	37	37	戶外教育活動隨行人員費用(9年級4,300元x1.5人x3班=19,350元，8年級1,700元x1.5人x3班=7,650元，6年級2,600元x2人x2班=10,400元，合計37,400元；配合預算編列至千元，減列400元)。
0		50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等差費。
2624	印刷裝訂與廣告費	100	120	

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
26241	印刷及裝訂費	100	120	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。
87125	修理保養及保固費	819	941	
333252	一般房屋修護費	21	100	校舍、辦公室、教室之修理維護費。
0		277	263	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
92254	其他建築修護費	50	150	活動中心等對外開放場地修護費。
55255	機械及設備修護費	100	100	機械及設備之修理維護費。
0256	交通及運輸設備修護費	0	2	
391257	雜項設備修護費	71	66	辦公器具養護費(1,048元x68人x1年=71,264元；配合預算編列至千元，減列264元)。
0		250	200	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。
0		37	35	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+600元x27班=36,200元；配合預算編列至千元，增列800元)。
1258	其他資產修護費	13	25	其他資產之修理維護費。
726	保險費	10	13	
1264	交通及運輸設備保險費	0	3	
726Y	其他保險費	10	10	教職員及學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
1,24627	一般服務費	1,664	1,503	
79279	外包費	120	90	校園保全系統費用。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,10327D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	校園安全維護費(31,500元x3人x13.5月=1,275,750元；配合預算編列至千元，增列250元)。
0		26	24	校園安全維護費(臨時人員特別休假未休之工資)(1,275,750元x2%=26,000元)。
0		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(12,000元x1位x9月=108,000元)。
6427F	體育活動費	74	66	員工文康活動費(1,000元x74人=74,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員3人)。
10628	專業服務費	252	149	
0282	專技人員酬金	10	10	技師相關費用。

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
22285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	20	外聘委員出席費(2,500元x10次=25,000元)。
0		10	12	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元x10節=10,000元)。
0		30	30	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元x15節=30,000元)。
60287	委託檢驗(定)試驗認證費	120	20	消防安全、衛生檢查及簽證費用。
0		11	11	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(9,600元x1.1=10,560元；配合預算編列至千元，增列440元)。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員參加業務相關訓練費用。
2428A	電腦軟體服務費	36	36	校務資訊相關系統維護更新(現金出納系統4,800元/年、薪資系統4,800元/年、差勤系統8,000元/年，其他系統18,000元/年，合計35,600元；配合預算編列至千元，增列400元)。
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x12月=72,000元)。
6483	材料及用品費	1,121	841	
031	使用材料費	0	8	
0312	燃料	0	8	
64832	用品消耗	1,121	833	
121321	辦公(事務)用品	350	310	各處室公務所需辦公用品。
0322	報章雜誌	15	15	教學及行政業務等相關參考書籍及訂閱報紙等費用。
412323	農業與園藝用品及環境美化費	500	300	環境清潔消毒及園藝綠美化等費用。
0324	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。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品費用。
032Y	其他用品消耗	20	20	行政業務用器具等購置費用。
0		100	60	教學用各項器材及球類等購置費用。
0		18	0	高速乙太網路交換器24埠(6,000元x3台=18,000元)。
0		27	37	企業級無線網路基地台(含授權)(9,000元x3台=27,000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
032Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(國中600元x1班x12月=7,200元,國小600元x1班x12月=7,200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(國中1,200元x1班x2學期=2,400元,國小1,200元x1班x2學期=2,400元;配合預算編列至千元,增列200元)。
109		12	12	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
06	稅捐及規費(強制費)	0	1	
066	規費	0	1	
0663	汽車燃料使用費	0	1	
117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	32	
171	會費	4	4	
1713	職業團體會費	4	4	護理師公會等會費(不含校長協會及教育會等會費)。
1074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14	18	
10743	獎勵費用	14	18	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(國中4,000元,國小6,000元,幼兒園4,000元)。
075	競賽及交流活動費	15	10	
0751	技能競賽	15	10	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽費用。
1,7199	其他	2,854	2,621	
1,71991	其他支出	2,854	2,621	
091Y	其他	57	56	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元x(28班-6班)=56,600元;配合預算編列至千元,增列400元)。
0		700	543	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		39	35	兒童節禮物(100元x392人=39,200元;配合預算編列至千元,減列200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	38	38	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(國中200元x9班x9月=16,200元，國小200元x12班x9月=21,600元；配合預算編列至千元，增列200元)。	
0		103	95	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元x513人x40週=102,600元；配合預算編列至千元，增列400元)。	
0		346	321	市府下授(26)-有機蔬菜補助(55元x0.09公斤x582人x40週x3次=345,708元；配合預算編列至千元，增列292元)。	
0		855	854	市府下授(27)-無力支付午餐補助。	
0		190	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費(國中80,000元+15,000元=95,000元，國小80,000元+15,000元=95,000元)。	
0		240	240	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(國小40元x30人x200天=240,000元)。	
1,719		22	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元x2人x6班x9月=21,600元；配合預算編列至千元，增列400元)。	
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27,500元x80% x1位x12月=264,000元)。	
4065M	建築及設備計畫 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 購建固定資產	700	596		
4065		700	596		
40651		700	596		
186514		購置機械及設備	75	50	增(汰)購個人筆記型電腦(25,000元x3台=75,000元)。
0			150	196	增(汰)購個人電腦(含螢幕)(30,000元x5台=150,000元)。
0			105	100	增(汰)購投影機等設備費用。
99515		購置交通及運輸設備	150	150	增(汰)購廣播系統及監視系統等費用。
122516		購置雜項設備	220	100	增(汰)購黑板、機櫃、冷氣機等設備費用。
79,619		總計	96,941	81,361	

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 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 國民中學教育				96,241 96,241	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）。 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）。 購置教學行政用電腦、筆電及投影機等設備（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）。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				700 150	
其他設備				550	
合 計				96,941	

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 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				96,941 96,241	本年度預計支應基本開支項目如：人事、水電、用品耗材、各項活動、校園設施維護等經費。
建築及設備計畫				700	
上年度預算數 國民教育計畫				81,361 80,765	111年度預計支應基本開支項目如：人事、水電、用品耗材、各項活動、校園設施維護等經費。
建築及設備計畫				596	
前年度決算數 國民教育計畫				79,619 79,213	110年度決算數係支應基本開支項目如：人事、水電、用品耗材、各項活動、校園設施維護等經費。
建築及設備計畫				406	
109年度決算數 國民教育計畫				77,453 76,981	109年度決算數係支應基本開支項目如：人事、水電、用品耗材、各項活動、校園設施維護等經費。

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 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				472	109年度決算數係支 應增(汰)購機械及設 備、交通及運輸設 備、雜項設備及電腦 軟體等經費。
108年度決算數 國民教育計畫				76,664 76,367	108年度決算數係支 應基本開支項目 如：人事、水電、用 品耗材、各項活 動、校園設施維護等 經費。
建築及設備計畫				297	108年度決算數係支 應增(汰)購機械及設 備、交通及運輸設備 及雜項設備等經費。

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 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	64	5	69	教師52人及行政人員(含校長)10人，員額較111年度增加2人，係幼兒園增加2班，新增教師2人。 教保員5人及幼兒園廚工1人，員額較111年度增加3人，係幼兒園增加2班，新增教保員3人。 工友1人。
職員	60	2	62	
約僱人員	3	3	6	
工友	1	0	1	
總 計	64	5	69	

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3人及廚工薪資補助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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	60,900	3,444	990		5,228	5,887	10	5,817
國民教育計畫	60,900	3,444	990		5,228	5,887	10	5,817
正式人員	60,900		990		4,800	5,887	10	5,817
聘僱人員		3,444			428			
兼任人員								

註：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1,302,000元(含特別休假未休之工資)，及廚工薪資補助1人，預算金額108,000元。

龍國民中小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		4,524	108		642		87,550	200	87,750
		4,524	108		642		87,550	200	87,750
		4,524	86		642		83,656		83,656
			22				3,894		3,894
								200	200

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	
73,295	73,233	用人費用	87,750	87,750	0	
48,197	49,584	正式員額薪資	60,900	60,900	0	
47,863	49,212	職員薪金	60,504	60,504	0	
334	372	工員工資	396	396	0	
2,820	1,724	聘僱及兼職人員薪資	3,644	3,644	0	
2,639	1,596	約僱職員薪金	3,444	3,444	0	
181	128	兼職人員酬金	200	200	0	
823	954	超時工作報酬	990	990	0	
823	954	加班費	990	990	0	
9,800	9,582	獎金	11,125	11,125	0	
3,826	4,748	考績獎金	5,887	5,887	0	
5,953	4,809	年終獎金	5,228	5,228	0	
20	25	其他獎金	10	10	0	
6,027	5,952	退休及卹償金	5,817	5,817	0	
5,970	5,892	職員退休及離職金	5,757	5,757	0	
57	60	工員退休及離職金	60	60	0	
5,629	5,437	福利費	5,274	5,274	0	
4,924	4,380	分擔員工保險費	4,524	4,524	0	
24	65	傷病醫藥費	108	108	0	
681	992	其他福利費	642	642	0	
3,539	4,037	服務費用	4,483	4,483	0	
1,042	1,013	水電費	1,335	1,335	0	
967	900	工作場所電費	1,210	1,210	0	
75	108	工作場所水費	120	120	0	
	5	其他場所水電費	5	5	0	
120	139	郵電費	144	144	0	
24	25	郵費	30	30	0	
53	72	電話費	72	72	0	
43	42	數據通信費	42	42	0	
48	87	旅運費	87	87	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		
48	87	國內旅費	87	87	0		
26	120	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
26	120	印刷及裝訂費	100	100	0		
871	941	修理保養及保固費	819	819	0		
333	363	一般房屋修護費	298	298	0		
92	150	其他建築修護費	50	50	0		
55	100	機械及設備修護費	100	100	0		
	2	交通及運輸設備修 護費	0	0	0		
391	301	雜項設備修護費	358	358	0		
1	25	其他資產修護費	13	13	0		
7	13	保險費	10	10	0		
1	3	交通及運輸設備保 險費	0	0	0		
7	10	其他保險費	10	10	0		
1,246	1,503	一般服務費	1,664	1,664	0		
79	90	外包費	180	180	0		
1,103	1,347	計時與計件人員酬 金	1,410	1,410	0		
64	66	體育活動費	74	74	0		
106	149	專業服務費	252	252	0		
	10	專技人員酬金	10	10	0		
22	62	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	65	65	0		
60	31	委託檢驗(定)試驗 認證費	131	131	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
24	36	電腦軟體服務費	36	36	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
648	841	材料及用品費	1,121	1,121	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	
	8	使用材料費	0	0	0	
	8	燃料	0	0	0	
648	833	用品消耗	1,121	1,121	0	
121	310	辦公(事務)用品	350	350	0	
	15	報章雜誌	15	15	0	
412	300	農業與園藝用品及 環境美化費	500	500	0	
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	
5	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
109	148	其他用品消耗	196	196	0	
406	596	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	700	0	700	
406	596	購建固定資產	700	0	700	
186	346	購置機械及設備	330	0	330	
99	150	購置交通及運輸設備	150	0	150	
122	100	購置雜項設備	220	0	220	
	1	稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
	1	規費	0	0	0	
	1	汽車燃料使用費	0	0	0	
11	32	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0	
1	4	會費	4	4	0	
1	4	職業團體會費	4	4	0	
10	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14	14	0	
10	18	獎勵費用	14	14	0	
	10	競賽及交流活動費	15	15	0	
	10	技能競賽	15	15	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	
1,719	2,621	其他	2,854	2,854	0	
1,719	2,621	其他支出	2,854	2,854	0	
1,719	2,621	其他	2,854	2,854	0	
79,619	81,361	合計	96,941	96,241	700	

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
28,617	資 產 合 計	26,117	27,617	-1,500
28,617	資 產	26,117	27,617	-1,500
26,276	流動資產	23,776	25,276	-1,500
25,301	現金	22,801	24,301	-1,500
25,301	銀行存款	22,801	24,301	-1,500
975	預付款項	975	975	0
975	預付費用	975	975	0
373	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	373	373	0
373	準備金	373	373	0
373	退休及離職準備 金	373	373	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
17,930	負 債	17,930	17,930	0
14,936	流動負債	14,936	14,936	0
14,936	應付款項	14,936	14,936	0
14,936	應付代收款	14,936	14,936	0
2,994	其他負債	2,994	2,994	0
2,994	什項負債	2,994	2,994	0
652	存入保證金	652	652	0
373	應付退休及離職 金	373	373	0
1,969	應付代管資產	1,969	1,969	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
10,687	基金餘額	8,187	9,687	-1,500
10,687	基金餘額	8,187	9,687	-1,500
10,687	基金餘額	8,187	9,687	-1,500
10,687	累積餘額	8,187	9,687	-1,500
28,617	負債及基金餘額合計	26,117	27,617	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

530 信託代理與保證負債
530 應付保證品

530
530

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	92,127						92,127		
土地改良物	11,085	5,583					549	4,953	
房屋及建築	151,731	58,821					6,636	86,274	
機械及設備	18,158	13,879	330	(1)		增(汰)購教學及行政用個人電腦等設備費用。	1,269	3,340	
交通及運輸設備	9,768	6,922	150	(1)		增(汰)購廣播系統及監視系統等費用。	1,196	1,800	
雜項設備	24,350	17,722	220	(1)		增(汰)購黑板、機櫃、冷氣機等設備費用。	1,685	5,163	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,167				487	(9)	電腦軟體攤銷數。		680
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	308,386	102,927	700		487		11,335	194,337	

註：