

冊 號：14 - 51

機關代號：20803

中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)

桃 園 縣 總 決 算

桃園縣政府教育局主管

桃園縣地方教育發展基金

桃園縣立龜山國民中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

桃園縣立龜山國民中學編

# 桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

## 附屬單位決算分決算目次

中華民國 102 年度

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量決算表	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表	第 6 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、固定項目增減情形表	第 11 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁至第 18 頁
9、各項費用彙計表	第 19 頁至第 19 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁至第 20 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 21 頁至第 22 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 23 頁至第 23 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁

# 桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 102 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 1 億 4,084 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,124 萬 8,695 元。

101 學年下學期，預定招收 53 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,749 人，實際學生人數 1,721 人。

102 學年上學期，預定招收 53 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,749 人，實際學生人數 1,698 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 20 萬 1,000 元，決算數 17 萬 5,403 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 1 億 3,666 萬 7,707 元，較預算數 1 億 4,081 萬 3,000 元，減少 414 萬 5,293 元，計減 2.94%。

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 1 萬 2,236 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,236 元。  
主要係因：午餐等採購案違約罰款等收入超收 1 萬 2,236 元。
2. 服務收入：決算數 9,500 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 500 元，計

# 桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

## 總 說 明

中華民國 102 年度

減 52.50%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入短收 1 萬 500 元。

3. 利息收入：決算數 1 萬 449 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 1,551 元，計減 12.93%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收 1,551 元。

4. 其他財產收入：決算數 3 萬 2,600 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,600 元。

主要係因：場地開放收入超收 3 萬 2,600 元。

5. 縣(市)庫撥款收入：決算數 1 億 3,654 萬 8,392 元，較預算數 1 億 4,078 萬 1,000 元，減少 423 萬 2,608 元，計減 3.01%。

主要係因：扣抵 100 年用人費用結餘 423 萬 2,608 元。

6. 雜項收入：決算數 5 萬 4,530 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 4,530 元，。

主要係因：收回以前年度用人費用及逾限過久繳納之各項費用(如 100 學年度課輔費等)等繳庫收入 5 萬 4,530 元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,142 萬 4,098 元，較可用預算數 1 億 4,104 萬 3,000 元，增加 38 萬 1,098 元，計增 0.27%。

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 1 億 4,124 萬 8,695 元，較可用預算數 1 億 4,084 萬 2,000 元，增加 40 萬 6,695 元，計增 0.29%。

主要係因：用人費用不足 154 萬 9,743 元(已奉准辦理超支併決算)及服務費用等撙節開支 114 萬 3,048 元。

2. 建築及設備計畫：決算數 17 萬 5,403 元，較可用預算數 20 萬 1,000 元，減少 2 萬 5,597 元，計減 12.73%。

主要係因：購置什項設備等採購結餘款 2 萬 5,597 元。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 475 萬 6,391 元，較可用預算短絀數 23 萬元，增加短絀數 452 萬 6,391 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 751 萬 296 元。

(二)其他活動之淨現金流出 3 萬 6,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 754 萬 6,296 元。

(四)期初現金及約當現金 2,824 萬 988 元。

# 桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

(五)期末現金及約當現金 2,069 萬 4,692 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 4,418 萬 229 元，包括：

1. 流動資產 2,105 萬 4,692 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 10 萬 5,833 元。
3. 其他資產 2,301 萬 9,704 元。

(二)決算日負債總額為 3,301 萬 2,586 元，包括：

1. 流動負債 919 萬 3,049 元。
2. 其他負債 2,381 萬 9,537 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 1,116 萬 7,643 元。

### 五、其他

(一)本年度補辦預算資料如下：

無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

1. 核准文號(102.12.02 府主基字第 1020296767 號函)，核准 102 年度正式編制員額人額人事費第 1 次不足額(含約僱代理護理師薪津)。金額 340 萬元。

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	140,813,000	100.00	136,667,707	100.00	-4,145,293	-2.94	149,206,532	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,236	0.01	12,236		13,527	0.01
415 違規罰款收入			12,236	0.01	12,236		13,527	0.01
43 勞務收入	20,000	0.01	9,500	0.01	-10,500	-52.50	13,500	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	9,500	0.01	-10,500	-52.50	13,500	0.01
45 財產收入	12,000	0.01	43,049	0.03	31,049	258.74	74,933	0.05
451 財產處分收入							34,236	0.02
454 利息收入	12,000	0.01	10,449	0.01	-1,551	-12.93	21,747	0.01
45Y 其他財產收入			32,600	0.02	32,600		18,950	0.01
46 政府撥入收入	140,781,000	99.98	136,548,392	99.91	-4,232,608	-3.01	149,098,000	99.93
462 縣(市)庫撥款收入	140,781,000	99.98	136,548,392	99.91	-4,232,608	-3.01	149,098,000	99.93
4Y 其他收入			54,530	0.04	54,530		6,572	0.00
4YY 雜項收入			54,530	0.04	54,530		6,572	0.00
5 基金用途	141,043,000	100.00	141,424,098	100.00	381,098	0.27	138,544,958	100.00
53 國民教育計畫	140,842,000	99.86	141,248,695	99.88	406,695	0.29	138,386,034	99.89
5M 建築及設備計畫	201,000	0.14	175,403	0.12	-25,597	-12.73	158,924	0.11
購建固定資產	151,000	0.11	130,603	0.09	-20,397	-13.51	158,924	0.11
其他	50,000	0.04	44,800	0.03	-5,200	-10.40		
本期賸餘(短絀-)	-230,000		-4,756,391		-4,526,391	1,968.00	10,661,574	
期初基金餘額	5,062,460		15,924,034		10,861,574	214.55	5,262,460	
期末基金餘額	4,832,460		11,167,643		6,335,183	131.10	15,924,034	

填表說明：本期短絀除因縣庫收入扣抵100年度用人費用結餘423萬2,608元外，另係用人費用不足已奉准辦理超支併決算。

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

現金流量決算表

中華民國102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				
811 本期賸餘(短絀一)	-230,000	-4,756,391	-4,526,391	1,968.00
812 調整非現金項目		-2,753,905	-2,753,905	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-360,000	-360,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,393,905	-2,393,905	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-230,000	-7,510,296	-7,280,296	3,165.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		48,000	48,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-84,000	-84,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-36,000	-36,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-230,000	-7,546,296	-7,316,296	3,181.00
84 期初現金及約當現金	16,178,862	28,240,988	12,062,126	74.55
85 期末現金及約當現金	15,948,862	20,694,692	4,745,830	29.76

桃園縣地方教育發展基金 - 桃園縣立龜山國民中學

平衡表

中華民國102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	44,180,229	100.00	46,446,390	100.00	-2,266,161	-4.88
11 流動資產	21,054,692	47.66	28,240,988	60.80	-7,186,296	-25.45
111 現金	20,694,692	46.84	28,240,988	60.80	-7,546,296	-26.72
1112 銀行存款	20,694,692	46.84	28,240,988	60.80	-7,546,296	-26.72
1112-1 縣庫存款	10,317,410	23.35	15,492,446	33.36	-5,175,036	-33.40
1112-2 零用金專戶	850,233	1.92	431,588	0.93	418,645	97.00
1112-3 保管款專戶	9,527,049	21.56	12,316,954	26.52	-2,789,905	-22.65
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	360,000	0.81	0	0.00	360,000	0.00
1154 預付費用	360,000	0.81	0	0.00	360,000	0.00
1154-1 預付費用-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2 預付費用-預算外	360,000	0.81	0	0.00	360,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	105,833	0.24	48,952	0.11	56,881	116.20
124 準備金	105,833	0.24	48,952	0.11	56,881	116.20
1241 退休及離職準備金	105,833	0.24	48,952	0.11	56,881	116.20
13 其他資產	23,019,704	52.10	18,156,450	39.09	4,863,254	26.79
131 什項資產	23,019,704	52.10	18,156,450	39.09	4,863,254	26.79
1316 代管資產	23,019,704	52.10	18,156,450	39.09	4,863,254	26.79
1316-1 代管-土地	23,019,704	52.10	18,156,450	39.09	4,863,254	26.79
資 產 合 計	44,180,229	100.00	46,446,390	100.00	-2,266,161	-4.88
2 負 債	33,012,586	74.72	30,522,356	65.72	2,490,230	8.16
21 流動負債	9,193,049	20.81	11,586,954	24.95	-2,393,905	-20.66
212 應付款項	9,193,049	20.81	11,586,954	24.95	-2,393,905	-20.66
2123 應付代收款	9,193,049	20.81	11,586,954	24.95	-2,393,905	-20.66
22 其他負債	23,819,537	53.91	18,935,402	40.77	4,884,135	25.79
221 什項負債	23,819,537	53.91	18,935,402	40.77	4,884,135	25.79
2211 存入保證金	694,000	1.57	730,000	1.57	-36,000	-4.93
2211-Y 保證金	646,000	1.46	730,000	1.57	-84,000	-11.51
2211-Z 保固金	48,000	0.11	0	0.00	48,000	0.00
2213 應付退休及離職金	105,833	0.24	48,952	0.11	56,881	116.20
2214 應付代管資產	23,019,704	52.10	18,156,450	39.09	4,863,254	26.79
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	852,800		信託代理與保證負債		852,800	
保證品	852,800		應付保證品		852,800	

註：

桃園縣地方教育發展基金 - 桃園縣立龜山國民中學

平衡表

中華民國102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	%
3	基金餘額	11,167,643	25.28	15,924,034	34.28	-4,756,391	-29.87
31	基金餘額	11,167,643	25.28	15,924,034	34.28	-4,756,391	-29.87
311	基金餘額	11,167,643	25.28	15,924,034	34.28	-4,756,391	-29.87
3111	累積餘額	11,167,643	25.28	15,924,034	34.28	-4,756,391	-29.87
	負債及基金餘額合計	44,180,229	100.00	46,446,390	100.00	-2,266,161	-4.88

信託代理與保證資產  
保證品

852,800  
852,800

信託代理與保證負債  
應付保證品

852,800  
852,800

註：

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	140,813,000	136,667,707	-4,145,293	-2.94	
41 徵收及依法分配收入		12,236	12,236		
415 違規罰款收入		12,236	12,236		主要係午餐等採購案違約罰金收入。
43 勞務收入	20,000	9,500	-10,500	-52.50	
431 服務收入	20,000	9,500	-10,500	-52.50	主要係因代理教師甄選報名費收入短收所致。
45 財產收入	12,000	43,049	31,049	258.74	
454 利息收入	12,000	10,449	-1,551	-12.93	主要係因保管款及零用金專戶利息收入短收所致。
45Y 其他財產收入		32,600	32,600		主要係場地開放收入。
46 政府撥入收入	140,781,000	136,548,392	-4,232,608	-3.01	
462 縣(市)庫撥款收入	140,781,000	136,548,392	-4,232,608	-3.01	
4Y 其他收入		54,530	54,530		
4YY 雜項收入		54,530	54,530		主要係收回以前年度用人費用及逾限過久繳納之各項費用(如100學年度課輔費等)繳庫等收入。

填表說明：

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

基金用途明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	141,043,000	141,424,098	381,098	0.27	
53 國民教育計畫	140,842,000	141,248,695	406,695	0.29	
1 用人費用	135,060,000	136,609,743	1,549,743	1.15	
11 正式員額薪資	93,132,000	96,805,545	3,673,545	3.94	已奉准辦理超支併決算。(102.12.02府主基字第1020296767號)。
12 聘僱及兼職人員薪資	641,000	935,261	294,261	45.91	係因幹事出缺,尚未補實前約僱人員所支薪資及勞健保費、離職儲金,未編列預算數,決算數302,561元。
13 超時工作報酬	598,000	629,480	31,480	5.26	
15 獎金	21,473,000	20,136,330	-1,336,670	-6.22	
16 退休及卹償金	9,084,000	8,231,370	-852,630	-9.39	
18 福利費	10,132,000	9,871,757	-260,243	-2.57	
2 服務費用	4,647,670	3,657,061	-990,609	-21.31	
21 水電費	1,750,670	1,079,743	-670,927	-38.32	1.可用預算數較法定預算數減少25,330元,係辦理調整容納所致。2.課輔費挹注及撙節支出。
22 郵電費	161,000	170,868	9,868	6.13	
23 旅運費	90,000	29,320	-60,680	-67.42	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	412,000	289,586	-122,414	-29.71	撙節支出。
25 修理保養及保固費	851,000	892,606	41,606	4.89	
26 保險費	7,000	1,565	-5,435	-77.64	覈實支用。
27 一般服務費	1,078,000	918,446	-159,554	-14.80	1.計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人,預算金額250,000元,決算金額211,321元及校警2人,預算數732,000元,決算數618,925元。2.覈實支用。
28 專業服務費	166,000	142,927	-23,073	-13.90	覈實支用。
29 公共關係費	132,000	132,000			
3 材料及用品費	964,000	834,264	-129,736	-13.46	
31 使用材料費	10,000	14,937	4,937	49.37	覈實支用。
32 用品消耗	954,000	819,327	-134,673	-14.12	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	48,107	-21,893	-31.28	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000	9,500	-10,500	-52.50	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	49,000	37,607	-11,393	-23.25	撙節支出。
9 其他	100,330	99,520	-810	-0.81	
91 其他支出	100,330	99,520	-810	-0.81	可用預算數較法定預算數增加25,330元,係辦理調整容納所致。

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	201,000	175,403	-25,597	-12.73	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	201,000	175,403	-25,597	-12.73	
51 購置固定資產	151,000	130,603	-20,397	-13.51	擲節支出。
52 購置無形資產	50,000	44,800	-5,200	-10.40	擲節支出。

桃園縣地方教育發展基金 — 桃園縣立龜山國民中學

**固定項目增減情形表**

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	451,033,650	67,067,921	10,875,223	507,226,348
非理財目的之長期投資				
土地	259,383,215	64,146,831		323,530,046
土地改良物	28,080			28,080
房屋及建築	122,853,366			122,853,366
機械及設備	27,818,543	1,236,385	7,882,870	21,172,058
交通及運輸設備	5,639,014	665,000	343,977	5,960,037
什項設備	35,139,465	901,160	2,628,799	33,411,826
購建中固定資產				
電腦軟體	171,967	118,545	19,577	270,935
權利				

桃園縣地方教育發展基金 — 桃園縣立龜山國民中學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國102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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		30,000		52,383	82,383	82,383		
交通及運輸設備								
什項設備		121,000		-52,383	68,617	48,220	-20,397	
購建中固定資產								
合 計		151,000			151,000	130,603	-20,397	

桃園縣地方教育發展基金 — 桃園縣立龜山國民中學

**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102年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	530,246,052	529,975,117	-270,935	
土地	323,530,046	323,530,046		
土地改良物	28,080	28,080		
房屋及建築	122,853,366	122,853,366		
機械及設備	21,172,058	21,172,058		
交通及運輸設備	5,960,037	5,960,037		
什項設備	33,411,826	33,411,826		
電腦軟體	270,935		-270,935	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。
代管-土地	23,019,704	23,019,704		

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣立龜山國民中學

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	130	132	2	
職員	127	129	2	係普通班增加1班,致教師人數增加2人。(依據桃園縣政府教育局102年12月2日桃教中字第1020079379號函)
工友	3	3	0	
合 計	130	132	2	

填表說明：1.一般服務費計時與計件人員酬金：編列身心障礙臨時人員1人及校警2人。

2.約僱人員薪津：幹事及管理員出缺，進用約僱人員2名。

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	93,132,000		598,000		21,473,000	9,084,000		10,132,000		134,419,000	641,000	135,060,000
正式人員	93,132,000		598,000		21,473,000	9,084,000		10,132,000		134,419,000		134,419,000
聘僱人員												
兼任人員											641,000	641,000
合 計	93,132,000		598,000		21,473,000	9,084,000		10,132,000		134,419,000	641,000	135,060,000

1.聘僱人員薪資：未編列預算數,決算數302,561元,係因幹事出缺,尚未補實前約僱人員所支之薪資及勞健保費、離職儲金。

2.一般服務費計時與計件人員酬金：編列身心障礙臨時人員1人，預算數250,000元，決算數211,321元及校警2人，預算數732,000元，決算數618,925元。

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
96,805,545	302,651	629,480		20,136,330	8,231,370		9,871,757		135,977,133	632,610	136,609,743
96,805,545		629,480		20,136,330	8,231,370		9,871,757		135,674,482		135,674,482
	302,651								302,651		302,651
										632,610	632,610
96,805,545	302,651	629,480		20,136,330	8,231,370		9,871,757		135,977,133	632,610	136,609,743

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 102 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			141,043,000		141,424,098		381,098	0.27	
國民教育計畫			140,842,000		141,248,695		406,695	0.29	
建築及設備計畫			201,000		175,403		-25,597	-12.73	擲節支出。

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	135,060,000	136,609,743	1,549,743	1.15
11 正式員額薪資	93,132,000	96,805,545	3,673,545	3.94
12 聘僱及兼職人員薪資	641,000	935,261	294,261	45.91
13 超時工作報酬	598,000	629,480	31,480	5.26
15 獎金	21,473,000	20,136,330	-1,336,670	-6.22
16 退休及卹償金	9,084,000	8,231,370	-852,630	-9.39
18 福利費	10,132,000	9,871,757	-260,243	-2.57
2 服務費用	4,647,670	3,657,061	-990,609	-21.31
21 水電費	1,750,670	1,079,743	-670,927	-38.32
22 郵電費	161,000	170,868	9,868	6.13
23 旅運費	90,000	29,320	-60,680	-67.42
24 印刷裝訂與廣告費	412,000	289,586	-122,414	-29.71
25 修理保養及保固費	851,000	892,606	41,606	4.89
26 保險費	7,000	1,565	-5,435	-77.64
27 一般服務費	1,078,000	918,446	-159,554	-14.80
28 專業服務費	166,000	142,927	-23,073	-13.90
29 公共關係費	132,000	132,000	0	0.00
3 材料及用品費	964,000	834,264	-129,736	-13.46
31 使用材料費	10,000	14,937	4,937	49.37
32 用品消耗	954,000	819,327	-134,673	-14.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	201,000	175,403	-25,597	-12.73
51 購置固定資產	151,000	130,603	-20,397	-13.51
52 購置無形資產	50,000	44,800	-5,200	-10.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	48,107	-21,893	-31.28
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	9,500	-10,500	-52.50
75 競賽及交流活動費	49,000	37,607	-11,393	-23.25
9 其他	100,330	99,520	-810	-0.81
91 其他支出	100,330	99,520	-810	-0.81
合計	141,043,000	141,424,098	381,098	0.27

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣立龜山國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	142,000	132,000	-10,000	-7.04	
246 業務宣導費	10,000		-10,000	-100.00	
291 公共關係費	132,000	132,000			
統計所需項目	1,094,000	949,846	-144,154	-13.18	
27D 計時與計件人員酬金	982,000	830,246	-151,754	-15.45	
282 專技人員酬金	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	56,800	14,800	35.24	依業務實際需求覈實支用。
521 購置電腦軟體	50,000	44,800	-5,200	-10.40	

桃園縣地方教育發展基金- 桃園縣立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	縣庫存款		10,317,410	
	零用金專戶	10,317,410		
	保管款專戶	850,233	850,233	
	預付費用-預算外		9,527,049	
	C00006 課業輔導費-結餘額	9,527,049		
	退休及離職準備金	360,000	360,000	
	代管-土地	105,833	105,833	
	保證品	23,019,704	23,019,704	
	應付代收款	852,800	852,800	
	A00002 勞保自付		9,193,049	
	A00003 健保自付	4,218		
	A00023 100年度增班追加預算補助款31667	12,270		
	A00026 二代健保-機關補充保費	4,598		
	B00001 教育儲蓄專戶	488		
	B00002 仁愛基金	26,342		
	B00003 紅十字捐	258,398		
	B00012 財團法人觀音寺補助清寒學生	1,172		
	B00017 富邦慈善獎學金	11,908		
	C00001 班級費	600		
	C00002 家長會費	10,416		
	C00005 電腦維護管理費-以前年度結餘款	31,700		
	C00006 課業輔導費-結餘額	756,110		
	C00008 無力支付午餐學生補助款	1,178,021		
	C00009 教科書款	687,645		
	C00032 一〇二學年度期中課業輔導	5,182		
	E00001 校務發展基金	526,274		
	E00002 攜手計劃課後扶助	9,211		
	E00009 本土課程補助	102,863		
	E00011 龜山鄉語文競賽計畫	25,532		
	E00032 102年教育部補助--調整教師授課時數及導師費(普通班)	5,160		
	E00055 教育局-102學年第一學期特定學生就學費用補助款	1,026,098		
	F00004 畢業紀念冊款	243,372		
	F00006 資源回收款	181,785		
	F00007 健康促進學校補助	17,951		
	F00044 縣府補助--健康檢查補助款	5,000		
		15,970		

桃園縣地方教育發展基金- 桃園縣立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	F00093 教育部補助改善學校棒球場訓練環境110,000	36,057		
	F00100 鄉公所-新北市第二屆主委盃全國青少年棒邀請賽冠軍獎勵金50,000元	3,825		
	G00003 龜山文教基金會孳息	19,959		
	G00005 學生午餐補貼設施維護	7,500		
	G00025 縣府補助-校園安全維護不足款	11,360		
	G00030 租借場地保證金	10,000		
	G00038 家長會補助-102年基訓站不足款60,000元	60,000		
	H00001 國中生涯發展教育實施計劃	126,500		
	H00002 役男補助	2,000		
	H00004 身心障礙交通補助	76,800		
	H00007 高關懷社區生活營補助	70,000		
	H00012 專業團隊治療師鐘點費	1,460		
	H00026 身心障礙教科書補助	79,500		
	L00001 午餐--農會保管款專戶暫收待轉出	1,935		
	LA0001 午餐--台銀午餐專戶--以前年度餘額	270,301		
	LC0002 午餐--台銀午餐專戶--102學年度	3,261,510		
	M00001 台灣銀行學雜費專戶--午餐費(待提轉至台銀午餐專戶)	1,800		
	M00002 台灣銀行學雜費專戶--學雜費等非午餐(待提轉至農會保管款專戶)	4,258		
	保證金		646,000	
	600001 學生午餐	600,000		
	600015 履約保證金-102年棒球基層訓練站採購案-翰迪體育用品社102-10	46,000		
	保固金		48,000	
	700016 101-10棒球設備(發球機)採購保固金-汀沃克有限公司(103.1.9屆期)	4,500		
	700017 101-12射擊隊器材裝備採購保固金-御射有限公司(104.1.3屆期)	8,500		
	700019 102學年度新生服裝採購案(辰品102-04)103.9.29屆期	30,000		
	700020 保固金-射擊隊器材裝備採購案(御射102-08)104.11.28屆期	5,000		
	應付退休及離職金	105,833	105,833	
	應付代管資產	23,019,704	23,019,704	
	應付保證品	852,800	852,800	

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	桃園縣政府102.12.02府主基字第1020296767號	102.12.4	3,400,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		