

冊 號：16 - 52

機關代號：20803

中華民國 104年度

(104年1月1日至104年12月31日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

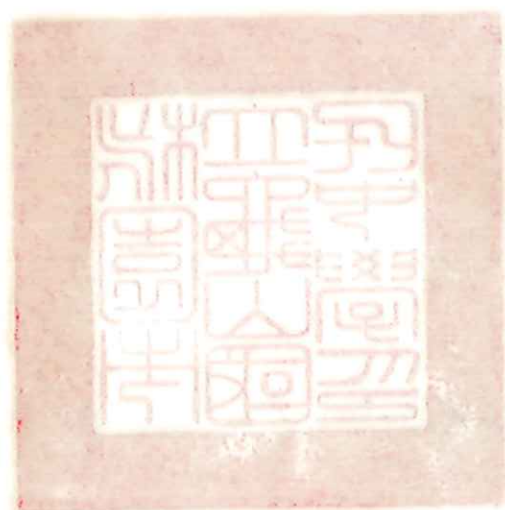
桃園市地方教育發展基金

桃園市立龜山國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立龜山國民中學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學
附屬單位決算分決算目次
中華民國104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 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表·····	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表·····	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

總 說 明

中華民國 104 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1億5,266萬2,000元，決算數1億4,817萬8,604元。

103學年下學期，預定招收普通班52班、特教班1班、資源班2班合計54班，實際招收普通班52班、特教班1班、資源班2班合計54班，預計學生人數1,699人，實際學生人數1,634人。

104學年上學期，預定招收普通班51班、特教班1班、資源班2班合計53班，實際招收普通班51班、特教班1班、資源班2班合計53班，預計學生人數1,539人，實際學生人數1,544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28萬9,000元，決算數25萬1,054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1億5,422萬7,343元，較預算數1億5,295萬1,000元，增加127萬6,343元，計增0.83%。

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7,842元，較預算數0元，增加7,842元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入。
2. 服務收入：決算數2,000元，較預算數1萬元，減少8,000元，計減80.00%。
主要係因：教師甄選報名費收入短收。
3. 財產處分收入：決算數7萬6,620元，較預算數0元，增加7萬6,620元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

主要係因：財產報廢變賣收入。

4. 利息收入：決算數1萬7,404元，較預算數1萬元，增加7,404元，計增74.04%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收。

5. 其他財產收入：決算數3萬1,500元，較預算數1萬5,000元，增加1萬6,500元，計增110.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數1億5,106萬703元，較預算數1億5,291萬6,000元，減少185萬5,297元，計減1.21%。

主要係因：扣抵102年度用人費用結餘。

7. 雜項收入：決算數303萬1,274元，較預算數0元，增加303萬1,274元。

主要係因：資源回收收入、代辦費結餘款等繳庫及收回以前年度用人費用等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數1億4,842萬9,658元，較預算數1億5,295萬1,000元，減少452萬1,342元，計減2.96%。

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1億4,817萬8,604元，較預算數1億5,266萬2,000元，減少448萬3,396元，計減2.94%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數25萬1,054元，較預算數28萬9,000元，減少3萬7,946元，計減13.13%。

主要係因：購置機械及設備、電腦軟體等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數579萬7,685元，較預算賸餘數0元，增加賸餘數 579萬7,685元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入350萬1,252元。

(二) 其他活動之淨現金流出75萬5,000元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增274萬6,252元。

(四) 期初現金及約當現金2,264萬7,318元。

(五) 期末現金及約當現金2,539萬3,570元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

(一) 決算日資產總額為4,854萬4,610元，包括：

1. 流動資產2,539萬3,570元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金13萬1,336元。
3. 其他資產2,301萬9,704元。

(二) 決算日負債總額為3,456萬4,898元，包括：

1. 流動負債959萬5,358元。
2. 其他負債2,496萬9,540元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘1,397萬9,712元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為5億6,088萬3,726元，包括：

- (一)土地3億2,353萬46元。
- (二)土地改良物2萬8,080元。
- (三)房屋及建築1億2,285萬3,366元。
- (四)機械及設備2,087萬8,159元。
- (五)交通及運輸設備748萬6,499元。
- (六)什項設備3,355萬6,326元。
- (七)購置中固定資產2,924萬611元。
- (八)電腦軟體29萬935元。
- (九)代管-土地2,301萬9,704元。

六、其他:

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	152,951,000	100.00	154,227,343	100.00	1,276,343	0.83	144,255,524	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,842	0.01	7,842	0.00	4,500	0.00
415 違規罰款收入			7,842	0.01	7,842	0.00	4,500	0.00
43 勞務收入	10,000	0.01	2,000	0.00	-8,000	-80.00	17,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	2,000	0.00	-8,000	-80.00	17,000	0.01
45 財產收入	25,000	0.02	125,524	0.08	100,524	402.10	85,834	0.06
451 財產處分收入			76,620	0.05	76,620	0.00	48,014	0.03
454 利息收入	10,000	0.01	17,404	0.01	7,404	74.04	14,420	0.01
45Y 其他財產收入	15,000	0.01	31,500	0.02	16,500	110.00	23,400	0.02
46 政府撥入收入	152,916,000	99.98	151,060,703	97.95	-1,855,297	-1.21	142,438,150	98.74
462 公庫撥款收入	152,916,000	99.98	151,060,703	97.95	-1,855,297	-1.21	142,438,150	98.74
4Y 其他收入			3,031,274	1.97	3,031,274	0.00	1,710,040	1.19
4YY 雜項收入			3,031,274	1.97	3,031,274	0.00	1,710,040	1.19
5 基金用途	152,951,000	100.00	148,429,658	100.00	-4,521,342	-2.96	147,241,140	100.00
53 國民教育計畫	152,662,000	99.81	148,178,604	99.83	-4,483,396	-2.94	146,978,779	99.82
5M 建築及設備計畫	289,000	0.19	251,054	0.17	-37,946	-13.13	262,361	0.18
購建固定資產	269,000	0.18	251,054	0.17	-17,946	-6.67	262,361	0.18
其他	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)			5,797,685		5,797,685	0.00	-2,985,616	
期初基金餘額	10,667,643		8,182,027		-2,485,616	-23.30	11,167,643	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,667,643		13,979,712		3,312,069	31.05	8,182,027	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

現金流量決算表

中華民國104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—)		5,797,685	5,797,685	
812 調整非現金項目		-2,296,433	-2,296,433	
8123 流動資產淨減(淨增—)		147,441	147,441	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,443,874	-2,443,874	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		3,501,252	3,501,252	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		745,000	745,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,500,000	-1,500,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-755,000	-755,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		2,746,252	2,746,252	
84 期初現金及約當現金	20,194,692	22,647,318	2,452,626	12.14
85 期末現金及約當現金	20,194,692	25,393,570	5,198,878	25.74

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立龜山國民中學

平衡表

中華民國104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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	48,544,610	100.00	46,035,573	100.00	2,509,037	5.45
11	流動資產	25,393,570	52.31	22,794,759	49.52	2,598,811	11.40
111	現金	25,393,570	52.31	22,647,318	49.20	2,746,252	12.13
1112	銀行存款	25,393,570	52.31	22,647,318	49.20	2,746,252	12.13
1112-1	公庫存款	13,794,901	28.42	7,809,571	16.96	5,985,330	76.64
1112-2	零用金專戶	184,811	0.38	372,456	0.81	-187,645	-50.38
1112-3	保管款專戶	11,413,858	23.51	14,465,291	31.42	-3,051,433	-21.09
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	147,441	0.32	-147,441	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	147,441	0.32	-147,441	-100.00
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	0	0.00	147,441	0.32	-147,441	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	131,336	0.27	221,110	0.48	-89,774	-40.60
124	準備金	131,336	0.27	221,110	0.48	-89,774	-40.60
1241	退休及離職準備金	131,336	0.27	221,110	0.48	-89,774	-40.60
13	其他資產	23,019,704	47.42	23,019,704	50.00	0	0.00
131	什項資產	23,019,704	47.42	23,019,704	50.00	0	0.00
1316	代管資產	23,019,704	47.42	23,019,704	50.00	0	0.00
1316-1	代管-土地	23,019,704	47.42	23,019,704	50.00	0	0.00
	資 產 合 計	48,544,610	100.00	46,035,573	100.00	2,509,037	5.45
2	負 債	34,564,898	71.20	37,853,546	82.23	-3,288,648	-8.69
21	流動負債	9,595,358	19.77	12,039,232	26.15	-2,443,874	-20.30
212	應付款項	9,595,358	19.77	12,039,232	26.15	-2,443,874	-20.30
2123	應付代收款	9,595,358	19.77	12,039,232	26.15	-2,443,874	-20.30
22	其他負債	24,969,540	51.44	25,814,314	56.07	-844,774	-3.27
221	什項負債	24,969,540	51.44	25,814,314	56.07	-844,774	-3.27
2211	存入保證金	1,818,500	3.75	2,573,500	5.59	-755,000	-29.34
2211-X	押標金	0	0.00	1,500,000	3.26	-1,500,000	-100.00
2211-Y	保證金	1,740,000	3.58	1,060,000	2.30	680,000	64.15
2211-Z	保固金	78,500	0.16	13,500	0.03	65,000	481.48
2213	應付退休及離職金	131,336	0.27	221,110	0.48	-89,774	-40.60
2214	應付代管資產	23,019,704	47.42	23,019,704	50.00	0	0.00
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		800,000		信託代理與保證負債		800,000	
保管品		800,000		應付保管品		800,000	
保證品		0		應付保證品		0	

註：

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立龜山國民中學

平衡表

中華民國104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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	13,979,712	28.80	8,182,027	17.77	5,797,685	70.86
31	基金餘額	13,979,712	28.80	8,182,027	17.77	5,797,685	70.86
311	基金餘額	13,979,712	28.80	8,182,027	17.77	5,797,685	70.86
3111	累積餘額	13,979,712	28.80	8,182,027	17.77	5,797,685	70.86
	負債及基金餘額合計	48,544,610	100.00	46,035,573	100.00	2,509,037	5.45
信託代理與保證資產		800,000		信託代理與保證負債		800,000	
保管品		800,000		應付保管品		800,000	
保證品		0		應付保證品		0	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	152,951,000	154,227,343	1,276,343	0.83	
41 徵收及依法分配收入		7,842	7,842	0.00	
415 違規罰款收入		7,842	7,842	0.00	學生損壞公物賠償等收入。
43 勞務收入	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
431 服務收入	10,000	2,000	-8,000	-80.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	25,000	125,524	100,524	402.10	
451 財產處分收入		76,620	76,620	0.00	財產報廢變賣收入。
454 利息收入	10,000	17,404	7,404	74.04	保管款及零用金專戶利息收入增收。
45Y 其他財產收入	15,000	31,500	16,500	110.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	152,916,000	151,060,703	-1,855,297	-1.21	
462 公庫撥款收入	152,916,000	151,060,703	-1,855,297	-1.21	公庫撥款收入減少主要原因，係撥款時扣除102年度人事費賸餘款。
4Y 其他收入		3,031,274	3,031,274	0.00	
4YY 雜項收入		3,031,274	3,031,274	0.00	資源回收收入、代辦費結餘款等繳庫及收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	152,951,000	148,429,658	-4,521,342	-2.96	
53 國民教育計畫	152,662,000	148,178,604	-4,483,396	-2.94	
1 用人費用	146,241,000	142,540,013	-3,700,987	-2.53	
11 正式員額薪資	102,816,000	100,150,935	-2,665,065	-2.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,431,000	1,019,840	-411,160	-28.73	依實際需求覈實支用。
13 超時工作報酬	619,000	728,428	109,428	17.68	依實際需求覈實支用。
15 獎金	23,078,000	21,320,661	-1,757,339	-7.61	
16 退休及卹償金	9,000,000	9,450,692	450,692	5.01	
18 福利費	9,297,000	9,869,457	572,457	6.16	
2 服務費用	4,743,000	4,243,661	-499,339	-10.53	
21 水電費	1,776,000	1,185,259	-590,741	-33.26	響應環保，節流支出。
22 郵電費	209,000	195,696	-13,304	-6.37	
23 旅運費	257,000	139,214	-117,786	-45.83	依實際出差情形覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	136,276	54,276	66.19	依校務實際需求覈實支用。
25 修理保養及保固費	771,000	1,202,614	431,614	55.98	依校務實際需求覈實支用。
26 保險費	18,000	48,455	30,455	169.19	依實際需求覈實支用。
27 一般服務費	1,359,000	1,056,444	-302,556	-22.26	一般服務費計時與計件人員酬金 編列集中式特教班按時計資助理 員1人，預算金額250,000元，決算 金額216,840元及校園安全警 衛2人，預算金額876,000元，決算 金額651,135元，覈實支用。
28 專業服務費	172,000	181,320	9,320	5.42	
29 公共關係費	99,000	98,383	-617	-0.62	
3 材料及用品費	1,041,000	926,958	-114,042	-10.96	
31 使用材料費	105,000	4,915	-100,085	-95.32	樽節支出，依校務實際需求覈實 支用。
32 用品消耗	936,000	922,043	-13,957	-1.49	
4 租金、償債與利息	327,000	302,827	-24,173	-7.39	
45 什項設備租金	327,000	302,827	-24,173	-7.39	
6 稅捐及規費(強制費)	37,000	36,636	-364	-0.98	
64 消費與行為稅	21,000	21,510	510	2.43	
66 規費	16,000	15,126	-874	-5.46	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	79,000	36,676	-42,324	-53.57	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	依校務實際需求覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	20,000	8,000	-12,000	-60.00	樽節支出，依校務實際需求覈實 支用。
75 競賽及交流活動費	55,000	27,676	-27,324	-49.68	樽節支出，依校務實際需求覈實 支用。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 104年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	194,000	91,833	-102,167	-52.66	
91 其他支出	194,000	91,833	-102,167	-52.66	撙節支出，依校務實際需求覈實支出。
5M 建築及設備計畫	289,000	251,054	-37,946	-13.13	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	289,000	251,054	-37,946	-13.13	
51 購置固定資產	269,000	251,054	-17,946	-6.67	調整容納後，514購置機械及設備增加94,000元，516購置什項設備減少94,000元。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出，依校務實際需求覈實支出。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立龜山國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	514,157,456	30,717,927	7,011,361	537,864,022
非理財目的之長期投資				
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	24,029,005	655,150	3,805,996	20,878,159
交通及運輸設備	8,578,037	75,000	1,166,538	7,486,499
什項設備	34,867,987	727,166	2,038,827	33,556,326
購建中固定資產		29,240,611		29,240,611
電腦軟體	270,935	20,000		290,935
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立龜山國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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		158,000		94,000	252,000	251,054	-946	
交通及運輸設備								
什項設備		111,000		-94,000	17,000		-17,000	
購建中固定資產								
合 計		269,000			269,000	251,054	-17,946	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立龜山國民中學
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104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	560,883,726	531,352,180	-29,531,546	
代管-土地	23,019,704	23,019,704		
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	20,878,159	20,878,159		
交通及運輸設備	7,486,499	7,486,499		
什項設備	33,556,326	33,556,326		
購建中固定資產	29,240,611		-29,240,611	購建中固定資產僅 在會計財產統制帳 記載。
電腦軟體	290,935		-290,935	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	137	134	-3	
職員	133	131	-2	104學年度普通班減1班，教師減少2人。
聘用人員	1	1	0	
工友	3	2	-1	工友1人退休。
合 計	137	134	-3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人及校園安全警衛2人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 104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	102,816,000	756,000	619,000		23,078,000	9,000,000		9,297,000		145,566,000	675,000	146,241,000
正式人員	102,816,000		619,000		23,078,000	9,000,000		9,297,000		144,810,000		144,810,000
聘僱人員		756,000								756,000		756,000
兼任人員											675,000	675,000
合 計	102,816,000	756,000	619,000		23,078,000	9,000,000		9,297,000		145,566,000	675,000	146,241,000

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額250,000元，決算金額216,840元，及校園安全警衛2人，預算金額876,000元，決算金額651,135元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
100,150,935	575,804	728,428		21,320,661	9,450,692		9,869,457		142,095,977	444,036	142,540,013
100,150,935		728,428		21,320,661	9,450,692		9,869,457		141,520,173		141,520,173
	575,804								575,804		575,804
										444,036	444,036
100,150,935	575,804	728,428		21,320,661	9,450,692		9,869,457		142,095,977	444,036	142,540,013

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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	%		
總 計			152,951,000		148,429,658		-4,521,342	-2.96	預算數以可用預算 數表達，依校務需 求覈實支出。
國民教育計畫			152,662,000		148,178,604		-4,483,396	-2.94	
建築及設備計 畫			289,000		251,054		-37,946	-13.13	

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	146,241,000	142,540,013	-3,700,987	-2.53
11 正式員額薪資	102,816,000	100,150,935	-2,665,065	-2.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,431,000	1,019,840	-411,160	-28.73
13 超時工作報酬	619,000	728,428	109,428	17.68
15 獎金	23,078,000	21,320,661	-1,757,339	-7.61
16 退休及卹償金	9,000,000	9,450,692	450,692	5.01
18 福利費	9,297,000	9,869,457	572,457	6.16
2 服務費用	4,743,000	4,243,661	-499,339	-10.53
21 水電費	1,776,000	1,185,259	-590,741	-33.26
22 郵電費	209,000	195,696	-13,304	-6.37
23 旅運費	257,000	139,214	-117,786	-45.83
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	136,276	54,276	66.19
25 修理保養及保固費	771,000	1,202,614	431,614	55.98
26 保險費	18,000	48,455	30,455	169.19
27 一般服務費	1,359,000	1,056,444	-302,556	-22.26
28 專業服務費	172,000	181,320	9,320	5.42
29 公共關係費	99,000	98,383	-617	-0.62
3 材料及用品費	1,041,000	926,958	-114,042	-10.96
31 使用材料費	105,000	4,915	-100,085	-95.32
32 用品消耗	936,000	922,043	-13,957	-1.49
4 租金、償債與利息	327,000	302,827	-24,173	-7.39
45 什項設備租金	327,000	302,827	-24,173	-7.39
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	289,000	251,054	-37,946	-13.13
51 購置固定資產	269,000	251,054	-17,946	-6.67
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	37,000	36,636	-364	-0.98
64 消費與行為稅	21,000	21,510	510	2.43
66 規費	16,000	15,126	-874	-5.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	36,676	-42,324	-53.57
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	8,000	-12,000	-60.00
75 競賽及交流活動費	55,000	27,676	-27,324	-49.68
9 其他	194,000	91,833	-102,167	-52.66
91 其他支出	194,000	91,833	-102,167	-52.66
合 計	152,951,000	148,429,658	-4,521,342	-2.96

桃園市地方教育發展基金-桃園市立龜山國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 104 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	99,000	98,383	-617	-0.62	依校務實際需求覈實支應。
291 公共關係費	99,000	98,383	-617	-0.62	
統計所需項目	1,221,000	950,375	-270,625	-22.16	
27D 計時與計件人員酬金	1,126,000	867,975	-258,025	-22.92	
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	55,000	64,400	9,400	17.09	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 104 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	13,794,901	13,794,901	
	零用金專戶	184,811	184,811	
	保管款專戶	11,413,858	11,413,858	
	退休及離職準備金	131,336	131,336	
	代管-土地	23,019,704	23,019,704	
	保管品	800,000	800,000	
	應付代收款		9,595,358	
	AA0001 愛心基金～教育儲蓄專戶	107,989		
	AA0002 愛心基金～仁愛基金	249,783		
	AA0003 愛心基金～紅十字捐	1,172		
	AC0001 清寒助學金～財團法人觀音寺清寒學生助學金	11,908		
	B00003 勞保(自付)	936		
	B00005 健保(公－自付)	46,717		
	B00010 二代健保補充保費(機關補助)	1,152		
	C00002 家長會費	1,500		
	C00003 平安保險費	441		
	C00004 教科書款	23,078		
	C00006 聯絡簿	896		
	C00007 畢業紀念冊	165,648		
	C00012 課業輔導費－以前年度結餘款	169,187		
	C00013 課業輔導費	417,241		
	EA0001 教務處～校務發展基金	9,211		
	EC0001 教務處～教學組～補救教學實施方案	24,749		
	EC0002 教務處～教學組～本土語言課程	37,025		
	EC0004 教務處～教學組～活化教學分組合作學習	30,640		
	EC0006 教務處～教學組～教師商借至國民及學前教育署所需代理代課費	68,031		
	EC0008 教務處～教學組～國中領域教學社群模式運作計劃補助款	2,400		
	EE0001 教務處～資訊組～國際交流參訪	152,381		
	FA0002 學務處～體育組～棒球運動聯賽軟式組	99,966		
	FA0005 學務處～體育組～體育班運作經費	50,000		
	FA1001 學務處～體育組～棒球隊捐助款	639,535		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	FA2005 學務處～體育組～體育署補助－獎勵各級學校聘任專任運動教練經費	200,000		
	FB0005 學務處～衛生組～學生無力支付午餐費	53,592		
	FB0006 學務處～衛生組～寒暑假貧困學生參加學校活動午餐費	20,700		
	FB0009 學務處～衛生組～天天安心食材補助費	5,400		
	FB0010 學務處～衛生組～智慧節能小天使能源教育宣導	9,091		
	FC0004 學務處～訓育組～原住民多元學習成就方案藝文體育技藝社團－舞蹈	34,000		
	FC0012 學務處～訓育組～鄧雨賢音樂校園競賽	6,800		
	FC0013 學務處～訓育組～國際管樂節千人合奏經費	3,815		
	FC0014 學務處～訓育組～低收入戶國民中小學學童參加戶外教學費用(公所補助款)	21,010		
	FC1001 學務處～訓育組～社團(熱舞社)	7,740		
	FC1002 學務處～訓育組～社團(日文社)	5,250		
	FC1003 學務處～訓育組～社團(吉他社)	6,840		
	FC1004 學務處～訓育組～社團(管樂社)	79,942		
	FC1005 學務處～訓育組～社團(手作社)	11,350		
	FC1006 學務處～訓育組～社團(漫研社)	5,500		
	FC1009 學務處～訓育組～社團(機器人社)	33,600		
	FC1010 學務處～訓育組～社團(田徑社)	6,250		
	FC1011 學務處～訓育組～社團(籃球社)	13,130		
	FD0002 學務處～生教組～警察局補助青出於籃體技營	16,500		
	GA0001 總務處～事務組～龜山文教基金會孳息	25,623		
	GA0002 總務處～事務組～學生課桌椅補助	102,000		
	GA0003 總務處～事務組～學生午餐補貼設施維護	7,500		
	GA2001 總務處～事務組～校園安全維護不足款	2,487,067		
	GA3001 總務處～事務組～102年增建教室工程	7,827		
	GA3004 總務處～事務組～新改建校舍週邊附屬設施及教學設備-增建教室工程	1,089,242		
	GA3005 總務處～事務組～教室通風改善-風扇採購補助款	3,680		
	HA0001 輔導室～輔導組～專任輔導教師經費	307,035		
	HA0002 輔導室～輔導組～兼任輔導教師減授課鐘點費	12,240		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	HA0009 輔導室～輔導組～教育優先區－親職教育經費	1,251		
	HA1002 輔導室～輔導組～替代役男執行中輟生輔導經費	3,850		
	HC0004 輔導室～特教組～特殊教育專業團隊服務	1,132		
	HC0011 輔導室～特教組～數理資賦優異教育方案	25,759		
	HC0012 輔導室～特教組～英語資賦優異教育方案	10,876		
	L00001 午餐專戶	1,781,584		
	L00002 午餐專戶(暫收非午餐費待轉至農會保管款專戶)	84		
	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)	876,512		
	保證金		1,740,000	
	Y10201 履約保證金－102年學校午餐合菜採購案(國琳)	1,000,000		
	Y10301 履約保證金－外牆美化工程(富晶陶園藝術工程)	30,000		
	Y10302 履約保證金－102年增建教室工程(麒旺營造有限公司)	25,000		
	Y10405 履約保證金－104年學生通勤專車履約保證金(桃園汽車客運)	30,000		
	Y10406 履約保證金－104年新改建校舍學生課桌椅(合青企業有限公司)	10,000		
	Y10407 履約保證金－104學年度畢業紀念冊畢業紀念冊(傳動設計文化事業社)	19,000		
	Y10408 履約保證金－104學年度學生制服	50,000		
	Y10410 履約保證金－103年改善校園安全設備-監視器採購案(和聲企業社)	240,000		
	Y10411 履約保證金－105年國際交流參訪案(金銀島旅行社有限公司)	200,000		
	Y10412 履約保證金－104年新、改建校舍週邊附屬設施及教學設備採購案(展網企業)	25,000		
	Y10414 履約保證金－103籃球場整修工程(強網營造股份有限公司)	100,000		
	YD0001 場地借用保證金－台灣大學創新育成中心(1030224)	1,000		
	YD0002 場地借用保證金－欣興電子股份有限公司(1030528)	10,000		
	保固金		78,500	
	Z00001 保固金－101-12射擊隊器材裝備採購案－御射(104.1.3)	8,500		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立龜山國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00002 保固金－102-08射擊隊器材裝備採購案－御射(104.11.28)	5,000		
	Z00003 保固金－103-09防水修繕採購－一佳工程(103.9.12-108.9.11)	20,000		
	Z10401 保固金－103年度改善校園安全設備照明－久羿(1041221-1091220)	25,000		
	Z10402 保固金－改善教室通風風扇採購案－宏發展業(104.12.11-105.1.10)	20,000		
	應付退休及離職金		131,336	
	V00001 離職儲金自提專戶	65,668		
	V00002 離職儲金公提專戶	65,668		
	應付代管資產		23,019,704	
		23,019,704		
	應付保管品		800,000	
		800,000		

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

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：李筱萍



基金主持人：徐小玲



