

冊 號：15-22

機關代號：20104

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 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

桃園市立建國國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表·····	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表·····	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表·····	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表·····	第 22 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－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 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 2 億 8,051 萬 4,000 元，決算數 2 億 7,756 萬 2,108 元。

108 學年度下學期，預定招收 74 班，實際招收 76 班，預計學生人數 1,945 人，實際學生人數 1,997 人。

109 學年度上學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 1,982 人，實際學生人數 1,989 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 182 萬元，決算數 230 萬 179 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 2 億 8,570 萬 3,578 元，較預算數 2 億 7,983 萬 4,000 元，增加 586 萬 9,578 元，計增 2.10%。

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 173 元，較預算數 0 元，增加 173 元。
主要係因：學生損壞公務賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 3 萬 7,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 2 萬 2,000 元，計增 146.67%。
主要係因：代理教師甄試報名費收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

3. 財產處分收入：決算數 5 萬 8,585 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 8,585 元，計增 192.93%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 1 萬 7,580 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 420 元，計減 2.33%。
主要係因：合作社場地租借租金收入短收。
5. 利息收入：決算數 1 萬 8,078 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 6,922 元，計減 27.69%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
6. 其他財產收入：決算數 8 萬 4,260 元，較預算數 10 萬元，減少 1 萬 5,740 元，計減 15.74%。
主要係因：場地開放收入短收。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 8,292 萬 2,886 元，較預算數 2 億 7,953 萬 6,000 元，增加 338 萬 6,886 元，計增 1.21%。
主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘及 109 年度用人費用預計不足增撥款項。
8. 政府其他撥入收入：決算數 253 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 253 萬 8,000 元。
主要係因：專任輔導教師、專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 2 萬 7,016 元，較預算數 12 萬元，減少 9 萬 2,984 元，計減 77.49%。
主要係因：資源回收物品變賣所得收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,986 萬 2,287 元，較預算數 2 億 8,233 萬 4,000 元，減少 247 萬 1,713 元，計減 0.88%。

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 2 億 7,756 萬 2,108 元，較預算數 2 億 8,051 萬 4,000 元，減少 295 萬 1,892 元，計減 1.05%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 230 萬 179 元，較預算數 182 萬，增加 48 萬 179 元，計增 26.38%。
主要係因：108 年度保留款-B 棟校舍(音家大樓)拆除 3 樓工程及音家大樓專科教室整修工程均已完工。

(三)本期賸餘：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

本年度決算賸餘數 584 萬 1,291 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 834 萬 1,291 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 178 萬 5,767 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 63 萬 4,826 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 242 萬 593 元。
- (四)期初現金及約當現金 4,047 萬 2,200 元。
- (五)期末現金及約當現金 4,289 萬 2,793 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減％ ((A)-(B))/(B)
流動資產	43,009,551	40,510,252	6.17
其他資產	627,401	611,602	2.58
流動負債	23,979,870	27,956,688	-14.22
其他負債	5,056,710	4,406,085	14.77
基金餘額	14,600,372	8,759,081	66.69

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 8 億 3,897 萬 5,399 元，包括：

- (一)土地 6 億 8,752 萬 1,655 元。
- (二)土地改良物 20 萬 8,668 元。
- (三)房屋及建築 1 億 1,249 萬 5,073 元。
- (四)機械及設備 2,390 萬 5,152 元。
- (五)交通及運輸設備 114 萬 3,620 元。
- (六)雜項設備 1,282 萬 8,421 元。
- (七)電腦軟體 87 萬 2,810 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 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(109.12.1 府主基字第 1090307629 號函)，核准 109 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含專任輔導教師、專任輔導人員等薪津)，金額 796 萬 3,629 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	279,834,000	100.00	285,703,578	100.00	5,869,578	2.10	255,436,153	100.00
41 徵收及依法分配收入			173	0.00	173	0.00	600	0.00
415 違規罰款收入			173	0.00	173	0.00	600	0.00
43 勞務收入	15,000	0.01	37,000	0.01	22,000	146.67	17,500	0.01
431 服務收入	15,000	0.01	37,000	0.01	22,000	146.67	17,500	0.01
45 財產收入	163,000	0.06	178,503	0.06	15,503	9.51	137,544	0.05
451 財產處分收入	20,000	0.01	58,585	0.02	38,585	192.93	3,410	0.00
452 租金收入	18,000	0.01	17,580	0.01	-420	-2.33	17,580	0.01
454 利息收入	25,000	0.01	18,078	0.01	-6,922	-27.69	26,749	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.04	84,260	0.03	-15,740	-15.74	89,805	0.04
46 政府撥入收入	279,536,000	99.89	285,460,886	99.92	5,924,886	2.12	255,103,310	99.87
462 公庫撥款收入	279,536,000	99.89	282,922,886	99.03	3,386,886	1.21	252,338,872	98.79
46Y 政府其他撥入收入			2,538,000	0.89	2,538,000	0.00	2,764,438	1.08
4Y 其他收入	120,000	0.04	27,016	0.01	-92,984	-77.49	177,199	0.07
4YY 雜項收入	120,000	0.04	27,016	0.01	-92,984	-77.49	177,199	0.07
5 基金用途	282,334,000	100.00	279,862,287	100.00	-2,471,713	-0.88	293,422,214	100.00
53 國民教育計畫	280,514,000	99.36	277,562,108	99.18	-2,951,892	-1.05	276,616,341	94.27
5M 建築及設備計畫	1,820,000	0.64	2,300,179	0.82	480,179	26.38	16,805,873	5.73
購建固定資產	1,820,000	0.64	2,300,179	0.82	480,179	26.38	16,805,873	5.73
本期賸餘(短絀-)	-2,500,000		5,841,291		8,341,291	-333.65	-37,986,061	
期初基金餘額	43,245,142		8,759,081		-34,486,061	-79.75	46,745,142	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	40,745,142		14,600,372		-26,144,770	-64.17	8,759,081	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

現金流量表

中華民國109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)	-2,500,000	5,841,291	8,341,291	-333.65
812 調整非現金項目		-4,055,524	-4,055,524	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,500,000	1,785,767	4,285,767	-171.43
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		830,000	830,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-195,174	-195,174	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		634,826	634,826	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,500,000	2,420,593	4,920,593	-196.82
84 期初現金及約當現金	69,839,206	40,472,200	-29,367,006	-42.05
85 期末現金及約當現金	67,339,206	42,892,793	-24,446,413	-36.30

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
平衡表

中華民國109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		43,636,952	100.00	41,121,854	100.00	2,515,098	6.12
11 流動資產		43,009,551	98.56	40,510,252	98.51	2,499,299	6.17
111 現金		42,892,793	98.29	40,472,200	98.42	2,420,593	5.98
1112 銀行存款		42,892,793	98.29	40,472,200	98.42	2,420,593	5.98
1112-1 公庫存款		13,050,345	29.91	7,328,321	17.82	5,722,024	78.08
1112-2 零用金專戶		1,550,027	3.55	1,432,198	3.48	117,829	8.23
1112-3 保管款專戶		28,292,421	64.84	31,711,681	77.12	-3,419,260	-10.78
115 預付款項		116,758	0.27	38,052	0.09	78,706	206.84
1154 預付費用		116,758	0.27	38,052	0.09	78,706	206.84
1154-2 預付費用-預算外		116,758	0.27	38,052	0.09	78,706	206.84
13 其他資產		627,401	1.44	611,602	1.49	15,799	2.58
131 什項資產		627,401	1.44	611,602	1.49	15,799	2.58
1316 代管資產		627,401	1.44	611,602	1.49	15,799	2.58
1316-1 代管-土地		627,401	1.44	611,602	1.49	15,799	2.58
資 產 合 計		43,636,952	100.00	41,121,854	100.00	2,515,098	6.12
2 負 債		29,036,580	66.54	32,362,773	78.70	-3,326,193	-10.28
21 流動負債		23,979,870	54.95	27,956,688	67.98	-3,976,818	-14.22
212 應付款項		23,979,870	54.95	27,956,688	67.98	-3,976,818	-14.22
2123 應付代收款		23,979,870	54.95	27,956,688	67.98	-3,976,818	-14.22
22 其他負債		5,056,710	11.59	4,406,085	10.71	650,625	14.77
221 什項負債		5,056,710	11.59	4,406,085	10.71	650,625	14.77
2211 存入保證金		4,429,309	10.15	3,793,045	9.22	636,264	16.77
2211-Y 保證金		2,466,000	5.65	1,636,000	3.98	830,000	50.73
2211-Z 保固金		1,963,309	4.50	2,157,045	5.25	-193,736	-8.98
2214 應付代管資產		627,401	1.44	611,602	1.49	15,799	2.58
2215 暫收及待結轉帳項		0	0.00	1,438	0.00	-1,438	-100.00
3 基金餘額		14,600,372	33.46	8,759,081	21.30	5,841,291	66.69
31 基金餘額		14,600,372	33.46	8,759,081	21.30	5,841,291	66.69
311 基金餘額		14,600,372	33.46	8,759,081	21.30	5,841,291	66.69
3111 累積餘額		14,600,372	33.46	8,759,081	21.30	5,841,291	66.69
負債及基金餘額合計		43,636,952	100.00	41,121,854	100.00	2,515,098	6.12
信託代理與保證資產		1,250,000		信託代理與保證負債		1,250,000	
保證品		1,250,000		應付保證品		1,250,000	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	279,834,000	285,703,578	5,869,578	2.10	
41 徵收及依法分配收入		173	173	0.00	
415 違規罰款收入		173	173	0.00	學生損壞公務賠償收入。
43 勞務收入	15,000	37,000	22,000	146.67	
431 服務收入	15,000	37,000	22,000	146.67	代理教師甄試報名費超收。
45 財產收入	163,000	178,503	15,503	9.51	
451 財產處分收入	20,000	58,585	38,585	192.93	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	18,000	17,580	-420	-2.33	
454 利息收入	25,000	18,078	-6,922	-27.69	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	100,000	84,260	-15,740	-15.74	學校場地設施租借使用收入短收。
46 政府撥入收入	279,536,000	285,460,886	5,924,886	2.12	
462 公庫撥款收入	279,536,000	282,922,886	3,386,886	1.21	
46Y 政府其他撥入收入		2,538,000	2,538,000	0.00	教育部補助設置專任專業輔導人員經費及國中小專任輔導教師經費。
4Y 其他收入	120,000	27,016	-92,984	-77.49	
4YY 雜項收入	120,000	27,016	-92,984	-77.49	資源回收物品變賣所得短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	282,334,000	279,862,287	-2,471,713	-0.88	
53 國民教育計畫	280,514,000	277,562,108	-2,951,892	-1.05	
1 用人費用	267,294,000	266,698,937	-595,063	-0.22	
11 正式員額薪資	156,300,000	160,877,568	4,577,568	2.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,416,000	1,295,249	-120,751	-8.53	
13 超時工作報酬	1,278,000	1,083,808	-194,192	-15.19	請領不休假加班費比預計少。
15 獎金	37,926,000	34,410,523	-3,515,477	-9.27	
16 退休及卹償金	52,015,000	52,000,722	-14,278	-0.03	
18 福利費	18,359,000	17,031,067	-1,327,933	-7.23	
2 服務費用	8,109,000	6,497,548	-1,611,452	-19.87	
21 水電費	2,296,000	1,688,131	-607,869	-26.48	依校務需求覈實支應。
22 郵電費	225,000	161,828	-63,172	-28.08	依校務需求覈實支應。
23 旅運費	396,000	336,402	-59,598	-15.05	依校務需求覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	358,000	302,558	-55,442	-15.49	依校務需求覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,248,000	858,068	-389,932	-31.24	依校務需求覈實支應。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	依校務需求覈實支應。
27 一般服務費	3,228,000	2,740,281	-487,719	-15.11	外包費編列水電修繕委外2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額252,131元，依校務需求覈實支應。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1,195,000元，決算金額1,056,165元；僱用臨時人員1人，預算金額398,000元，決算金額 353,989元；身心障礙按時計資助理員3人，預算金額939,000元，決算金額882,201元。決算金額總計小於預算金額，係因核實開支。
28 專業服務費	227,000	284,280	57,280	25.23	依校務需求覈實支應。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,782,000	1,417,378	-364,622	-20.46	
31 使用材料費	137,000	20,498	-116,502	-85.04	依校務需求覈實支應。
32 用品消耗	1,645,000	1,396,880	-248,120	-15.08	依校務需求覈實支應。
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	137,869	-62,131	-31.07	
43 機器租金	100,000	52,664	-47,336	-47.34	依校務需求覈實支應。
45 雜項設備租金	100,000	85,205	-14,795	-14.80	依校務需求覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	319,000	254,253	-64,747	-20.30	
71 會費	5,000	5,500	500	10.00	依校務需求覈實支應。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	30,000	23,200	-6,800	-22.67	依校務需求覈實支應。
75 競賽及交流活動費	284,000	225,553	-58,447	-20.58	依校務需求覈實支應。
9 其他	2,810,000	2,556,123	-253,877	-9.03	
91 其他支出	2,810,000	2,556,123	-253,877	-9.03	
5M 建築及設備計畫	1,820,000	2,300,179	480,179	26.38	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,820,000	2,300,179	480,179	26.38	
51 購建固定資產	1,820,000	2,300,179	480,179	26.38	1、108年度保留B棟校舍(音家大樓)拆除3樓工程698,514元，決算數633,574元。2、108年度保留音家大樓專科教室整修工程810,036元，決算數882,859元，由109年度擴充改良房屋建築及設備分攤72,823元。本案未編列工程管理費，亦無決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	885,464,953	188,122,955	3,328,550	159,884,147		1,941,762	16,308,984	838,975,399
土地	604,832,115			82,689,540				687,521,655
土地改良物	23,645,830	23,396,728					40,434	208,668
房屋及建築	198,714,122	132,719,646	2,594,550	55,884,386		27,195	9,356,594	112,495,073
機械及設備	31,611,823	11,176,550	534,000	9,261,610		1,324,424	4,467,307	23,905,152
交通及運輸設備	3,587,388	3,238,296		998,713			204,185	1,143,620
雜項設備	21,659,805	17,591,735	200,000	11,030,498		29,683	2,240,464	12,828,421
購建中固定資產	37,400					37,400		
電腦軟體	1,376,470			19,400		523,060		872,810

單位：新臺幣元

註：1、(1)土地-增加原因：土地增值82,689,540元。

(2)房屋及建築-增加原因：新建幼兒園工程46,051,751；改良增值9,832,635元。減少原因：拆除音家大樓3樓部份報廢減值27,195元。

(3)機械及設備-增加原因：新增個人電腦、冷暖機、顯示器等8,239,206元；受贈：電腦顯示幕：261,000元；改良增值：變電站761,404元，減少原因：報廢繪圖機、數位投影機、筆記型電腦等699,078元；其他：冷暖機、黑板利用運動財產編號調整減損625,346元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增音響設備、擴音機、監視系統等998,713元。

(5)雜項設備-增加原因：新增窗簾、櫥櫃、工作桌等9,702,764元；撥入：積鈴、鐵片、圖書1,327,734元。減少原因：報廢碎紙機、冷氣機29,683元。

(6)購建中固定資產-減少原因：音家大樓拆除3樓工程已完工減少33,400元及第一棟及第二棟校舍裝設冷氣---電源改善工程完工減少4000元。

(7)電腦軟體-增加原因：新增差勤管理應用系統19,400元。減少原因：無形資產攤銷至109年12月31日523,060元。

2、無經管珍貴動產、不動產。

3、以前年度B棟校舍(音家大樓)拆除3樓工程保留698,514元、音家大樓專科教室整修工程保留810,036元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利 遞耗資產 其他								

註：1、(1)土地-增加原因：土地增值82,689,540元。

(2)房屋及建築-增加原因：新建幼兒園工程46,051,751；改良增值9,832,635元。減少原因：拆除音家大樓3樓部份報廢減值27,195元。

(3)機械及設備-增加原因：新增個人電腦、冷暖機、顯示器等8,239,206元；受贈：電腦顯示幕：261,000元；改良增值：變電站761,404元，減少原因：報廢繪圖機、數位投影機、筆記型電腦等699,078元；其他：冷暖機、黑板利用運動財產編號調整減損625,346元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增音響設備、擴音機、監視系統等998,713元。

(5)雜項設備-增加原因：新增窗簾、櫥櫃、工作桌等9,702,764元；撥入：積鈴、圖書1,327,734元。減少原因：報廢碎紙機、冷氣機29,683元。

(6)購建中固定資產-減少原因：音家大樓拆除3樓工程已完工減少33,400元及第一棟及第二棟校舍裝設冷氣---電源改善工程完工減少4000元。

(7)電腦軟體-增加原因：新增差勤管理應用系統19,400元。減少原因：無形資產攤銷至109年12月31日523,060元。

2、無經管珍貴動產、不動產。

3、以前年度B棟校舍(音家大樓)拆除3樓工程保留698,514元、音家大樓專科教室整修工程保留810,036元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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			
建築及設備計畫								
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	1,508,550	1,086,000			2,594,550	1,616,183	-978,367	
房屋及建築	1,508,550	1,086,000			2,594,550	1,616,183	-978,367	
購建中固定資產								
機械及設備		534,000			534,000	486,641	-47,359	
機械及設備		534,000			534,000	486,641	-47,359	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	197,355	-2,645	
雜項設備		200,000			200,000	197,355	-2,645	
購建中固定資產								
合 計	1,508,550	1,820,000			3,328,550	2,300,179	-1,028,371	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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109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	839,602,800	839,602,800		
代管-土地	627,401	627,401		
土地	687,521,655	687,521,655		
土地改良物	208,668	208,668		
房屋及建築	112,495,073	112,495,073		
機械及設備	23,905,152	23,905,152		
交通及運輸設備	1,143,620	1,143,620		
雜項設備	12,828,421	12,828,421		
購建中固定資產				
電腦軟體	872,810	872,810		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	196	205	9	
職員	193	203	10	1、普通班編列66班，實際招收68班故增加4位教師。2、特教班編列8班實際招收9班，故增加教師3人。3、輔導教師人力運用計畫專任輔導教師未編列預算以教育部部款、教育局市款支應者計3人。故總計增加10人。
工友	2	2	0	
聘用人員	1	0	-1	1、本校駐校專任專業輔導人員--心理師，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，已於109.8.11離職。2、編列約聘營養師1人，已於109.7.31離職。
合 計	196	205	9	

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，僱用臨時人員1人，身心障礙按時計資助理員3人，外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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	156,300,000	516,000	1,278,000		37,926,000	52,015,000		18,359,000		266,394,000	900,000	267,294,000
正式人員	156,300,000		1,278,000		37,855,000	52,015,000		18,359,000		265,807,000		265,807,000
聘僱人員		516,000			71,000					587,000		587,000
兼任人員											900,000	900,000
合 計	156,300,000	516,000	1,278,000		37,926,000	52,015,000		18,359,000		266,394,000	900,000	267,294,000

1、本校教育部部款-駐校專任專業輔導人員等未編列預算，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，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資預算數為約聘營養師部份不含駐校專任專業輔導人員，但決算數含駐校專任專業輔導人員及約聘營養師。

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，預算金額1,195,000元，決算金額1,056,165元；僱用臨時人員1人，預算金額398,000元，決算金額 353,989元；身心障礙按時計資助理員3人，預算金額939,000元，決算金額882,201元及外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額252,131元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中 華 民 國 109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
160,877,568	652,217	1,083,808		34,410,523	52,000,722		17,031,067		266,055,905	643,032	266,698,937
160,877,568		1,083,808		34,327,348	52,000,722		17,031,067		265,320,513		265,320,513
	652,217			83,175					735,392		735,392
										643,032	643,032
160,877,568	652,217	1,083,808		34,410,523	52,000,722		17,031,067		266,055,905	643,032	266,698,937

3、獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列195人，計18,429,000元，執行結果決算173人，計14,979,495元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列196人，計19,477,000元，執行結果決算211人，計19,396,028元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，109年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算1人，計20,000元。(4)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，109年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
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	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			283,842,550		279,862,287			-3,980,263	-1.40	1、依校務需求覈實 支應。2、預算數以 可用預算數表達。
國民教育計畫			280,514,000		277,562,108			-2,951,892	-1.05	
建築及設備計畫			3,328,550		2,300,179			-1,028,371	-30.90	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	267,294,000	266,698,937	-595,063	-0.22
11 正式員額薪資	156,300,000	160,877,568	4,577,568	2.93
12 聘僱及兼職人員薪資	1,416,000	1,295,249	-120,751	-8.53
13 超時工作報酬	1,278,000	1,083,808	-194,192	-15.19
15 獎金	37,926,000	34,410,523	-3,515,477	-9.27
16 退休及卹償金	52,015,000	52,000,722	-14,278	-0.03
18 福利費	18,359,000	17,031,067	-1,327,933	-7.23
2 服務費用	8,109,000	6,497,548	-1,611,452	-19.87
21 水電費	2,296,000	1,688,131	-607,869	-26.48
22 郵電費	225,000	161,828	-63,172	-28.08
23 旅運費	396,000	336,402	-59,598	-15.05
24 印刷裝訂與廣告費	358,000	302,558	-55,442	-15.49
25 修理保養及保固費	1,248,000	858,068	-389,932	-31.24
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	3,228,000	2,740,281	-487,719	-15.11
28 專業服務費	227,000	284,280	57,280	25.23
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,782,000	1,417,378	-364,622	-20.46
31 使用材料費	137,000	20,498	-116,502	-85.04
32 用品消耗	1,645,000	1,396,880	-248,120	-15.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	137,869	-62,131	-31.07
43 機器租金	100,000	52,664	-47,336	-47.34
45 雜項設備租金	100,000	85,205	-14,795	-14.80
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,820,000	2,300,179	480,179	26.38
51 購建固定資產	1,820,000	2,300,179	480,179	26.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	319,000	254,253	-64,747	-20.30
71 會費	5,000	5,500	500	10.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	23,200	-6,800	-22.67
75 競賽及交流活動費	284,000	225,553	-58,447	-20.58
9 其他	2,810,000	2,556,123	-253,877	-9.03
91 其他支出	2,810,000	2,556,123	-253,877	-9.03
合 計	282,334,000	279,862,287	-2,471,713	-0.88

管制性項目及統計所需項目比較表

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,661,000	2,399,355	-261,645	-9.83	
27D 計時與計件人員酬金	2,532,000	2,292,355	-239,645	-9.46	
282 專技人員酬金	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	109,000	88,000	-21,000	-19.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109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	13,050,345	13,050,345	
	零用金專戶	1,550,027	1,550,027	
	保管款專戶	28,292,421	28,292,421	
	預付費用-預算外		116,758	
	J00008 預付特教組各項補助經費	35,000		
	J00026 預付體育組各項補助款及獎金	55,150		
	J00033 預付自造教育中心經費	18,900		
	J00041 預付學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫經費	7,708		
	代管-土地	627,401	627,401	
	保證品	1,250,000	1,250,000	
	應付代收款		23,979,870	
	A00001 公保自付	70,651		
	A00003 退撫基金自付	64,410		
	A00005 健保自付-(公)	1,230		
	A00007 勞保自付-(工友)	1,466		
	A00008 勞保自付-(代理教師)	31,374		
	A00009 勞保自付-(代課教師)	6,446		
	A00010 勞保機關補助-(工代)	137,133		
	A00011 健保自付-(工友)	938		
	A00012 健保自付-(代理教師)	34,007		
	A00013 健保機關補助-(工代)	77,919		
	A00025 健保自付-(代課教師)	4,467		
	A00031 勞保-(職代)	2,835		
	A00032 健保-(職代)	1,614		
	A00033 勞保~(校警)	106		
	A00034 健保~(校警)	5,601		
	A00035 勞工退休金~(校警)	7,344		
	A00036 勞保~(教師助理員)	8,286		
	A00037 健保~(教師助理員)	6,009		
	A00038 勞工退休金~(教師助理員)	4,968		
	A00040 勞退基金機關補助	108,286		
	B00001 教育儲蓄專戶	38,492		
	B00002 仁愛基金	255,845		
	B00004 學生獎助學金	160,053		
	C00001 蒸飯費	22,000		
	C00003 家長會費	175,700		
	C00007 教科書款	1,607,190		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00008 課業輔導費	1,949,483		
	C00016 課業輔導費(上)	1,248,484		
	C00021 午餐專戶	1,932,674		
	E00003 109學年度兼任輔導教師補助經費	64,080		
	E00006 智慧圖書館建置經費	1,380,076		
	E00008 免試入學國中端作業費	54,375		
	E00012 109學年度教育部補助調整教師授課節數及導師費--普通班經費	225,648		
	E00015 桃園市國民教育輔導團相關經費	396		
	E00017 九年級學生留校自習經費	117,763		
	E00019 原住民族語開課經費	13,556		
	E00028 英語重點學校引進外籍英語教師聘用計畫經費	173,707		
	E00031 活化教學分組合作學習計畫經費	233,690		
	E00032 身心障礙學生教科書補助款	64,694		
	E00033 特定學生就學費用補助	383,236		
	E00041 國民中學生活科技創作競賽經費	245,914		
	E00045 國民中小學自造教育中心計畫經費	600,000		
	E00047 中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費及課程與教學補助	88,680		
	E00052 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	42,760		
	E00056 補助國中小學校用書經費	12,147		
	E00057 音家大樓暨戶外活動場網路建置案經費	13,000		
	E00062 學生學習扶助-學校開班經費	135,115		
	E00063 國中群組學校各領域課綱增能及課程推動經費	273,465		
	E00064 美感與設計創新計畫經費	5,336		
	E00065 藝起來尋美-課程體驗經費	7,000		
	E00067 自然科學領域教學設備計畫經費	26,000		
	F00005 畢業紀念冊經費	315,070		
	F00023 吉他社社團費	12,532		
	F00033 體育組各項補助款及獎勵金	1,141,550		
	F00037 K-POP社社團費	24,885		
	F00038 舞極限社社團費	973		
	F00044 街舞社社團費	16,620		
	G00007 建國非營利幼兒園相關補助經費	2,564,000		
	G00022 建置學校空調EMS能源管理系統經費	990,000		
	G00025 學校午餐優先採用國產3章1Q食材獎勵金經費補助	202,816		
	G00028 風雨排球場整修工程經費	2,000,000		
	G00032 第三棟校舍屋頂防漏整修工程經費	2,200,000		
	G00033 校舍耐震補強工程經費	166,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	G00039 建物消防設備修繕補助經費	1,367,000		
	H00002 特教經費	90,000		
	H00012 區域性多元資優教育充實方案經費	88,800		
	H00013 免試入學適性宣導說明經費	4,160		
	H00018 友善校園-中輟資源中心學校補助經費	100,000		
	H00023 國中生涯發展教育經費	112,600		
	H00030 高關懷學生探索體驗教育實施計畫經費	48,348		
	H00035 特殊教育班教學設備改善計畫經費	80,000		
	H00040 執行新住民子女教育輔導計畫補助經費	4,000		
	H00044 特殊教育專業團隊實施計畫補助經費	124,000		
	H00045 關懷中輟生-中輟高關懷學生適性化課程經費	9,900		
	H00048 身心障礙班教學設備改善計畫	73,303		
	H00049 技藝教育社團實施計畫經費	15,200		
	H00060 專業輔導人員補助經費	26,873		
	H00070 109學年度教育部補助調整教師授課節數及導師費--特教及藝才班經費	38,376		
	H00076 國中技藝教育課程「自辦班」開辦經費	32,600		
	K00002 其他	4,615		
	保證金		2,466,000	
	Y00001 印表機碳粉採購履約保證金--億訊電腦有限公司	10,000		
	Y00003 109學年度九年級校外教學參觀活動履約保證金-哈妮旅行社有限公司	170,000		
	Y00004 109年度自造中心及科技中心(第2批)設備採購案履保金-震旦行公司五股一分公司	100,000		
	Y00005 109學年度新生制服及運動服採購履約保證金-崧貿股份有限公司	135,000		
	Y00010 108年度建物消防設備修繕採購案履約保證金-展裕消防有限公司	130,000		
	Y00012 109學年度外訂午餐合菜履約保證金-裕民田食品股份有限公司	400,000		
	Y00013 109學年度外訂午餐合菜履約保證金-皇佳食品廠	400,000		
	Y00014 109學年度第44屆畢業紀念冊履約保證金-傳動數位設計印刷有限公司	30,000		
	Y00015 智慧圖書館建置計畫履約保證金-普傑實業股份有限公司	130,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y00016 109學年度外訂午餐合菜履約保證金-沅益食品有限公司	400,000		
	Y00020 第一棟校舍東側廁所整修暨周邊環境改善工程履約保證金--展佑土木包工業	280,000		
	Y00021 109學年度七年級校外教學活動履約保證金-哈妮旅行社有限公司	33,000		
	Y00027 109年第1階段充實公立國民中學生活科技教室--擴充設備履約保證金-勁園國際公司	60,000		
	Y00031 109學年度八年級隔宿露營活動履約保證金-哈妮旅行社有限公司	68,000		
	Y00032 第一棟東側廁所整修暨周邊環境改善工程委託設計監造技術服務履保金-禾曜建築師事務所	25,000		
	Y00036 風雨排球場整修工程委託規劃設計監造技術服務履約保證金--江支健建築師事務所	25,000		
	Y00045 音家大樓暨戶外活動場網路建置案履約保證金--東宜資訊股份有限公司	70,000		
	保固金		1,963,309	
	Z00001 108年第2階段充實公立國中生科教室基本設備保固金1090214一年-華商企業社	18,000		
	Z00003 機車停車棚整建工程保固金(104.12.24五年)-陸城營造有限公司	50,000		
	Z00004 建國國中機房重整保固金(107.5.3三年)--依康科技股份有限公司	23,000		
	Z00005 108年度第二階段充實國中生科教室擴充設備案保固金1090319二年-華商企業社	15,000		
	Z00006 第四棟屋頂防水隔熱工程保固金(109.4.30三年)-禾加園營造有限公司	100,000		
	Z00007 B棟校舍(音家大樓)拆除3樓工程保固金(109.4.24一年)-坤育營造有限公司	130,000		
	Z00008 第三、四棟校舍補強工程保固金(105.9.13五年)-順業營造工程有限公司	200,000		
	Z00009 數理資優班增班設備採購案保固金(108.12.19一年)-國教儀器企業有限公司	7,221		
	Z00011 智慧學習教室建置計畫-觸控螢幕採購案保固金108.11.14三年--大綜電腦公司	60,000		
	Z00012 數理資優班增班設備採購案保固金(108.12.19二年)-國教儀器企業有限公司	474		
	Z00013 合作社及C棟校舍耐震補強工程保固金106.9.20五年-頤嘉營造股份有限公司	190,000		
	Z00015 數理資優班增班設備採購案保固金(108.12.19三年)-國教儀器企業有限公司	6,100		
	Z00016 106年度自造中心計畫設備採購案冷氣保固金107.3.7十年-震旦行五股一分公司	9,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00017 106年度自造中心計畫設備採購案保固金107.3.7三年-震旦行五股一分公司	81,000		
	Z00018 英語英資鑑定複選工作相關設備採購保固金107.12.11三年--展網企業有限公司	20,000		
	Z00019 校園網路暨網路設備改善計畫保固金(107.12.11三年)-東宜資訊股份有限公司	200,000		
	Z00020 第一棟、第二棟及A棟校舍補強工程保固金1071116五年-頤嘉營造股份有限公司	35,045		
	Z00021 數理資優班增班設備採購案保固金(108.12.19五年)--國教儀器企業有限公司	1,205		
	Z00022 107桃園市建國自造教育及科技中心設備採購保固金1080213三年-通業技研公司	18,000		
	Z00023 音家大樓拆除電源遷移改善工程保固金108.2.23二年-宏于電機有限公司	220,000		
	Z00028 資源大樓科技中心排風過濾暨改善室內環境工程保固金108.6.13三年-威斯沃公司	7,000		
	Z00029 操場看台防水隔熱工程保固金(108.8.5二年)-耕泰營造有限公司	80,000		
	Z00031 智慧學習教室建置計畫平板電腦採購案保固金108.9.11三年--晶盛科技公司	2,647		
	Z00032 智慧學習教室建置計畫平板電腦採購案保固金108.9.11十年--晶盛科技公司	3,617		
	Z00036 表藝(韻律)教室整修工程保固金108.10.5三年-蒼湧土木包工業有限公司	75,000		
	Z00037 音家大樓專科教室整修工程保固金109.6.9一年--長欣土木包工業	25,000		
	Z00038 C棟、合作社棟及資源大樓遮陽板更新案保固金109.6.16二年-旺毅企業有限公司	55,000		
	Z00039 非營利幼兒園電話總機及教學廣播系統整合採購案保固金109.7.7一年-展網公司	4,000		
	Z00040 建國非營利幼兒園廚房設備採購案保固金1090714二年--紘福不銹鋼工業有限公司	25,000		
	Z00041 109年第1階段充實公立國中生科教室基本設備保固金1090728二年-華商企業社	18,000		
	Z00042 建國非營利幼兒園教保設備採購案保固金109.8.3二年-文思堂國際有限公司	80,000		
	Z00043 第一棟及第二棟校舍裝設冷氣電源改善工程保固金1090729三年--瑞隆水電工程行	60,000		
	Z00044 108年度東西曬教室電源改善工程保固金109.10.20三年--永新有限公司	22,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00045 音家大樓暨戶外活動場網路建置案 保固金109.11.26三年-東宜資訊股份有限公司	22,000		
	Z00055 109年度學生新型課桌椅採購案保固 金109.11.20一年-合青企業社有限公司	100,000		
	應付代管資產		627,401	
		627,401		
	應付保證品		1,250,000	
	W00002 建國非營利幼兒園新建工程保固 金109.5.28五年-坤宥營造有限公司	1,250,000		

中華民國 109 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			7,963,629
53 國民教育計畫	桃園市政府109年12月1日府主基字第1090307629號函	109.12.1	7,963,629

15-22-28

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109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：

會計室顧為芳
主

基金主持人：

建國國民中學廖家春
校長