

特別收入 16-54

中華民國 115 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

桃園市立瑞坪國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立瑞坪國民中學編

桃園市立瑞坪國民中學
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 115 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)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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 2 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 69 人、行政人員 10 人、工友 1 人，共計 81 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

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 2,808 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	8 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
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、資源回收物品變賣收入等。

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	1 億 2,969 萬 2,000 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	50 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 1 億 2,819 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,136 萬 6,000 元，增加 682 萬 6,000 元，約 5.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 3,019 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,366 萬 6,000 元，增加 652 萬 6,000 元，約 5.28%，主要係教職員工俸給增加所致。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 230 萬元，減少 30 萬元，約 13.04%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

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（113）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 1 億 2,042 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,061 萬 9,188 元，執行率 100.16%。	
徵收及依法分配收入	公物損壞賠償收入等。	違規罰款收入 3,441 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 2 萬 3,697 元。 3. 其他財產收入 8 萬 6,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 1,916 萬 4,385 元。 2. 政府其他撥入收入 130 萬 9,952 元。
其他收入	無法歸屬款項、資源回收物品變賣收入等。	雜項收入 3 萬 1,713 元。
基金用途	預算數 1 億 2,292 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,406 萬 7,854 元，執行率 100.93%。	
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、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 2,092 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,225

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

		萬 8,322 元，執行率 101.10 %。
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）購投影機、除濕機及行政與教學相關設備等。預算數 200 萬元，決算數 180 萬 9,532 元，執行率 90.48 %。

二、上年度已過期間（114 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 7,154 萬 2,000 元，實際執行數 7,220 萬 9,724 元，執行率 100.93%。	
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 8,140 元。 2. 利息收入 1 萬 3,225 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,160 萬元。 2. 政府其他撥入收入 51 萬 6,000 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 6 萬元。
其他收入	無法歸屬款項、收回以前年度支出、資源回收物品變賣收入等。	雜項收入 1 萬 2,359 元。
基金用途	預算分配數 7,168 萬 7,000 元，實際執行數 6,742 萬 2,025 元，執行率 94.05%。	
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、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 7,094 萬 2,000 元，實際執行數 6,674 萬 2,790 元，執行率 94.08%。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

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）購廣播主機設備更新及行政與教學相關設備等。預算分配數 74 萬 5,000 元，實際執行數 67 萬 9,235 元，執行率 91.17%。
---------	------------------------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,296 萬 4,000 元，其中 777 萬 8,400 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。

桃園市立瑞坪國民中學
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115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)
120,619	基金來源	128,192	121,366	6,826
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	徵收收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
110	財產收入	18	16	2
0	財產處分收入	10	10	0
24	利息收入	8	6	2
86	其他財產收入	0	0	0
120,474	政府撥入收入	128,084	121,270	6,814
119,164	公庫撥款收入	128,084	121,270	6,814
1,310	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	80	72	8
0	使用規費收入	80	72	8
32	其他收入	10	8	2
32	雜項收入	10	8	2
124,068	基金用途	130,192	123,666	6,526
122,258	國民教育計畫	129,692	122,166	7,526
122,258	國民中學教育	129,692	122,166	7,526
1,810	建築及設備計畫	500	1,500	-1,000
120	營建及修建工程	0	150	-150
1,689	其他設備	500	1,350	-850
-3,449	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-2,300	300
13,897	期初基金餘額	8,148	11,397	-3,249
0	解繳公庫	0	0	0
10,448	期末基金餘額	6,148	9,097	-2,949

備註：

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,000	
期初現金及約當現金	14,964	
期末現金及約當現金	12,964	

註：

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 115 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				18	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				128,084	
公庫撥款收入	年	1	128,084,000	128,084	市府撥入經費。
規費收入				80	
使用規費收入	年	1	80,000	80	禮堂等對外開放場地使用費收入等。
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、資源回收物品變賣收入等。
總 計：				128,192	

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
122,258	53 國民教育計畫	129,692	122,166	
111,690	1 用人費用	114,964	108,822	
74,011	11 正式員額薪資	77,760	73,644	
73,586	113 職員薪金	77,376	73,260	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
425	114 工員工資	384	384	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
269	12 聘僱及兼職人員薪資	450	396	
269	124 兼職人員酬金	450	396	兼代課鐘點費。
1,292	13 加(夜)班費	1,017	1,017	
1,292	134 未休假加班費	1,017	1,017	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
16,602	15 獎金	16,935	16,055	
7,998	151 考績獎金	7,863	7,437	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,574	152 年終獎金	9,022	8,598	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
30	15Y 其他獎金	50	20	市府下授(47)-服務獎章。
10,607	16 退休及卹償金	10,101	10,014	
10,573	161 職員退休及離職金	6,528	6,276	教職員提撥退撫基金機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		3,537	3,702	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
34	162 工員退休及離職金	36	36	工友提撥勞退準備金機關補助(來自用人費用明細資料)。
8,909	18 福利費	8,701	7,696	
7,151	181 分擔員工保險費	6,936	6,684	公保1,842,097元、勞保682,389元及健保4,411,514元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
187	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		78	71	公教人員年滿50歲共21名，以每人3,500元編列健康檢查費，計73,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		81	81	公教人員40歲以上未滿50歲共18名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計81,000元。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
1,571	18Y	其他福利費	6	6	退休工友等三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。
0			448	448	教職員工休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0			1,136	390	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,613	2	服務費用	5,704	5,257	
566	21	水電費	1,216	1,463	
555	212	工作場所電費	1,000	840	電費。
0			120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0			0	407	
11	214	工作場所水費	96	96	水費。
49	22	郵電費	288	283	
15	221	郵費	30	25	公務用寄發郵件所需郵資等相關費用。
27	222	電話費	96	96	公務用電話費。
7	224	數據通信費	162	162	FTTB校園專案電路月租費(12,000元*12月=144,000元)、IPBB網路電話服務費(1,500元*12月=18,000元)，共計162,000元。
78	23	旅運費	141	135	
78	231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0			23	23	八年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*9班*1.5人=22,950元)(配合預算編列至千元，增列50元)。
0			58	52	九年級戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*9班*1.5人=58,050元)(配合預算編列至千元，減列50元)。
107	24	印刷裝訂與廣告費	185	180	
107	241	印刷及裝訂費	150	150	預算書印製及各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0			35	30	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡印製等相關經費。
1,058	25	修理保養及保固費	1,705	1,349	
523	252	一般房屋修護費	450	300	校舍、辦公室修繕等相關經費。
117	255	機械及設備修護費	450	392	校園安全系統、電梯等及其他各項機械及設備之保養維修等費用。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
418	257	雜項設備修護費	500	290	各科教學機具、樂器及飲水機更換濾心、濾材、管線等維修保養及水塔清潔費等及其他各項雜項設備等維護費用。
0			84	81	辦公器具養護費(1,048元*80人*1年=83,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
0			36	36	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0			0	22	
0			185	228	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
126		保險費	6	2	
126Y		其他保險費	6	2	學生參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,597	27	一般服務費	1,918	1,671	
0276		佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	繳納各項費用之手續費、匯費等相關經費。
1,440	279	外包費	106	100	校園電子機械保全系統等相關經費。
0			1,464	1,320	校園安全維護委外校警等相關經費。
0			80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
027D		計時與計件人員酬金	5	0	連續服務滿1年之約用人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。(含中央補助款1名)。
157	27F	體育活動費	258	166	員工文康活動費(3,000元*86人=258,000元)。
85	28	專業服務費	173	102	
5285		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
0			40	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
51	287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	10	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0			24	24	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
2288	委託考選訓練費	10	0	教職員工參加業務相關訓練費用。
2728A	電腦軟體服務費	29	28	薪資系統(6,600元)、差勤系統(8,000元)、電腦排課管理系統(14,000元)等相關系統維護更新費用計28,600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*12月=72,000元)。
4823	材料及用品費	814	776	
48232	用品消耗	814	776	
166321	辦公(事務)用品	0	0	
0		350	300	各項行政事務辦公用品及班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、印製試卷、電腦閱卷及講義用白報紙、製版紙及電腦耗材等相關經費。
4322	報章雜誌	20	15	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
117323	農業與園藝用品及環境美化費	80	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		100	97	環境佈置、綠化美化校園及清潔消毒等相關經費。
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	50	衛生保健用品等相關經費。
18332Y	其他用品消耗	220	220	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		15	15	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，增列600元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		5	5	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，增列200元)。
1727	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	205	166	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
2972	捐助、補助與獎助	38	29	
29726	獎助學員生給與	38	29	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	校園公共意外責任險學校自付額。
2874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	14	
28743	獎勵費用	44	14	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
11475	競賽及交流活動費	120	120	
114751	技能競賽	120	120	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽相關經費。
6,3029	其他	8,005	7,145	
6,30291	其他支出	8,005	7,145	
6,30291Y	其他	450	360	辦理新生訓練、畢業典禮、加強社會教育、親職教育、學生活動、各領域活動費及其他事務性經常支出等相關經費。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(29班-6班)=56,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		134	128	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		669	501	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		155	155	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		6,191	5,597	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		73	71	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
1,8105M	建築及設備計畫	500	1,500	
1,8105	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	500	1,500	
1,81051	購建固定資產	500	1,500	
120513	擴充改良房屋建築及設備	0	150	
895514	購置機械及設備	0	0	
0		500	450	購置(汰換)集塵器等及其他教學及行政業務用機械及設備等經費。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
794 124,068	516	購置雜項設備 總計	0 130,192	900 123,666	

桃園市立瑞坪國民中學
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 115 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				129,692 129,692	支應基本開支項目(如:用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費(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)。
建築及設備計畫 其他設備				500 500	
合 計				130,192	

桃園市立瑞坪國民中學
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 115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				130,192 129,692	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				500	本年度預計支應購置(汰換)集塵器等及其他教學及行政業務用機械及設備等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				123,666 122,166	114年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				1,500	114年度預計支應辦理校舍防水防漏等整修工程、購置投影機、監視機等及其他教學或行政用相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				124,068 122,258	113年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				1,810	113年度決算數係支應老舊校舍、其他建築及設備整修工程、購置電腦、投影機、冷氣機等及其他教學或行政用相關設備。
112年度決算數				111,793	

桃園市立瑞坪國民中學
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 115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				111,019	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				774	112年度決算數係支應辦理校園學習角裝修工程、購置投影機、字幕機等其他教學或行政用相關設備。
111年度決算數 國民教育計畫				110,686 110,583	111年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				103	111年度決算數係支應購置觸控式螢幕、冷氣機及其他教學或行政用相關設備。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	78	3	81	行政人員11人(含校長)及教師69人，因增班較上年度增加教師3人。
職員	77	3	80	
工友	1	0	1	
總 計	78	3	81	

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部款約用人員1人及外包費委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市立瑞
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列部款約用人員1人，預算金額5,000元，外包費委外校警2人，預算金額1,464,000元。

坪國民中學
教育發展基金
彙計表
115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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		6,936	175		1,590		114,514	450	114,964
		6,936	175		1,590		114,514	450	114,964
		6,936	175		1,590		114,514		114,514
								450	450

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
111,690	108,822	用人費用	114,964	114,964	0		
74,011	73,644	正式員額薪資	77,760	77,760	0		
73,586	73,260	職員薪金	77,376	77,376	0		
425	384	工員工資	384	384	0		
269	396	聘僱及兼職人員薪資	450	450	0		
269	396	兼職人員酬金	450	450	0		
1,292	1,017	加（夜）班費	1,017	1,017	0		
1,292	1,017	未休假加班費	1,017	1,017	0		
16,602	16,055	獎金	16,935	16,935	0		
7,998	7,437	考績獎金	7,863	7,863	0		
8,574	8,598	年終獎金	9,022	9,022	0		
30	20	其他獎金	50	50	0		
10,607	10,014	退休及卹償金	10,101	10,101	0		
10,573	9,978	職員退休及離職金	10,065	10,065	0		
34	36	工員退休及離職金	36	36	0		
8,909	7,696	福利費	8,701	8,701	0		
7,151	6,684	分擔員工保險費	6,936	6,936	0		
187	168	傷病醫藥費	175	175	0		
1,571	844	其他福利費	1,590	1,590	0		
3,613	5,257	服務費用	5,704	5,704	0		
566	1,463	水電費	1,216	1,216	0		
555	1,367	工作場所電費	1,120	1,120	0		
11	96	工作場所水費	96	96	0		
49	283	郵電費	288	288	0		
15	25	郵費	30	30	0		
27	96	電話費	96	96	0		
7	162	數據通信費	162	162	0		
78	135	旅運費	141	141	0		
78	135	國內旅費	141	141	0		
107	180	印刷裝訂與廣告費	185	185	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
107	180	印刷及裝訂費	185	185	0		
1,058	1,349	修理保養及保固費	1,705	1,705	0		
523	300	一般房屋修護費	450	450	0		
117	392	機械及設備修護費	450	450	0		
418	657	雜項設備修護費	805	805	0		
1	2	保險費	6	6	0		
1	2	其他保險費	6	6	0		
1,597	1,671	一般服務費	1,918	1,918	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
1,440	1,500	外包費	1,650	1,650	0		
		計時與計件人員酬金	5	5	0		
157	166	體育活動費	258	258	0		
85	102	專業服務費	173	173	0		
5	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	0		
51	34	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0		
2		委託考選訓練費	10	10	0		
27	28	電腦軟體服務費	29	29	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
482	776	材料及用品費	814	814	0		
482	776	用品消耗	814	814	0		
166	300	辦公（事務）用品	350	350	0		
4	15	報章雜誌	20	20	0		
117	167	農業與園藝用品及環境美化費	180	180	0		
13	50	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
183	244	其他用品消耗	244	244	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
1,810	1,500	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	500	0	500		
1,810	1,500	購建固定資產	500	0	500		
120	150	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
895	450	購置機械及設備	500	0	500		
794	900	購置雜項設備	0	0	0		
172	166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	205	205	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	職業團體會費	2	2	0		
29	29	捐助、補助與獎助	38	38	0		
29	29	獎助學員生給與	38	38	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
28	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0		
28	14	獎勵費用	44	44	0		
114	120	競賽及交流活動費	120	120	0		
114	120	技能競賽	120	120	0		
6,302	7,145	其他	8,005	8,005	0		
6,302	7,145	其他支出	8,005	8,005	0		
6,302	7,145	其他	8,005	8,005	0		
124,068	123,666	合 計	130,192	129,692	500		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
18,029	資 產 合 計	13,729	15,729	-2,000
18,029	資 產	13,729	15,729	-2,000
18,029	流動資產	13,729	15,729	-2,000
17,264	現金	12,964	14,964	-2,000
17,264	銀行存款	12,964	14,964	-2,000
765	預付款項	765	765	0
765	預付費用	765	765	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,044	代管資產	3,044	3,044	0
-3,044	應付代管資產	-3,044	-3,044	0
7,581	負 債	7,581	7,581	0
6,396	流動負債	6,396	6,396	0
6,396	應付款項	6,396	6,396	0
6,396	應付代收款	6,396	6,396	0
1,185	其他負債	1,185	1,185	0
1,185	什項負債	1,185	1,185	0
1,185	存入保證金	1,185	1,185	0
10,448	基金餘額	6,148	8,148	-2,000
10,448	基金餘額	6,148	8,148	-2,000
10,448	基金餘額	6,148	8,148	-2,000
10,448	累積餘額	6,148	8,148	-2,000
18,029	負債及基金餘額合計	13,729	15,729	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

1,000 信託代理與保證負債
1,000 應付保證品

1,000
1,000

桃園市立瑞坪國民中學
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	226,620								226,620
土地改良物	8,292	616						200	7,476
房屋及建築	356,476	88,306						15,228	252,942
機械及設備	23,089	17,385	500	(1)			購置(汰換)集塵器等及其他教學及行政業務用機械及設備等經費。	3,243	2,961
交通及運輸設備	5,455	4,884						400	171
雜項設備	33,118	24,573						1,701	6,844
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	120				90	(11)	電腦軟體攤銷數。		30
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	653,170	135,764	500		90			20,772	497,044

註：