

特別收入 15-53

中華民國107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107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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表·····	第	18	頁
(四) 用人費用彙計表·····	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表·····	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第		頁
(七) 補辦預算明細表·····	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表·····	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表·····	第	25	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 107 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 73 人、行政人員 10 人、工友 1 人，共計 85 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 107 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 472 萬 1,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 1 億 515 萬 1,000 元，普通班 31 班、資源班 1 班，合計 32 班，學生人數 807 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 3 萬元，係增(汰)購教學播音設備及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 24 萬元(含機械設備 19 萬元及什項設備 5 萬元)，係增(汰)購筆記型電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 85 人，較上年度增 2 人，係本年度班級數無增減，但因普通班每 6 班增置教師 1 人改為每 4 班增置教師 1 人，故增加教師 2 人。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度增加 1 萬 8,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 7 萬 5,000 元，較上年度無增減，係活動中心等對外開放場地收費收入。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 461 萬 2,000 元，較上年度增加 629 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 6,000 元，較上年度無增減，係資源回收物品變賣收入。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

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 107 年度

本年度預算數 1 億 515 萬 1,000 元，較上年度增加 634 萬 4,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 3 萬元，係增(汰)購教學播音設備及其他事務性相關等設備。
- (2) 其他設備：本年度預算編列 24 萬元，較上年度減少 21 萬元，係減少購置圖書館用書及其他行政與教學相關事務性機具、雜項等設備。

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 472 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,840 萬 7,000 元，增加 631 萬 4,000 元，約增 6.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 542 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,925 萬 7,000 元，增加 616 萬 4,000 元，約增 6.21%，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，短絀 70 萬元，較上年度預算數短絀 85 萬元，減少短絀 15 萬元，約減 17.65%，將移用以前基金餘額 70 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3,900 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2,220 元。

(2) 利息收入：1,094 元。

(3) 其他財產收入：7 萬 6,800 元。

3. 政府撥入收入：

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 107 年度

公庫撥款收入：9,499 萬 7,706 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 8,000 元。

預算數 9,669 萬 6,000 元，決算數 9,509 萬 9,720 元，執行率 98.35%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：9,391 萬 6,718 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：12 萬 4,531 元。

國民教育計畫預算數 9,704 萬 6,000 元，決算數 9,391 萬 6,718 元，執行率 96.78%、建築及設備計畫預算數 15 萬元，決算數 12 萬 4,531 元，執行率 83.02%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 105 萬 8,471 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2,565 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 3,260 元。

(2) 租金收入：1 萬 8,235 元。

(3) 利息收入：260 元。

(4) 其他財產收入：5 萬 7,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,060 萬 5,512 元。

(2) 政府其他撥入收入：160 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 173 元。

分配預算數 5,746 萬 4,000 元，實際數 5,230 萬 7,005 元，執行率 91.03%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：5,481 萬 8,374 元。

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 107 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：27 萬 7,922 元。

國民教育計畫分配預算數 5,715 萬 6,000 元，實際數 5,481 萬 8,374 元，執行率 95.91%、建築及設備計畫分配預算數 30 萬 8,000 元，實際數 27 萬 7,922 元，執行率 90.23%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 278 萬 9,291 元，期末基金餘額 874 萬 8,578 元。

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107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(-)
95,100	基金來源	104,721	98,407	6,314
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
80	財產收入	93	75	18
2	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	18	0	18
1	利息收入	0	0	0
77	其他財產收入	75	75	0
94,998	政府撥入收入	104,612	98,316	6,296
94,998	公庫撥款收入	104,612	98,316	6,296
18	其他收入	16	16	0
18	雜項收入	16	16	0
94,041	基金用途	105,421	99,257	6,164
93,917	國民教育計畫	105,151	98,807	6,344
93,917	國民中學教育	105,151	98,807	6,344
125	建築及設備計畫	270	450	-180
0	交通及運輸設備	30	0	30
125	其他設備	240	450	-210
1,058	本期賸餘 (短絀-)	-700	-850	150
10,479	期初基金餘額	10,688	9,979	708
0	解繳公庫	0	0	0
11,538	期末基金餘額	9,988	9,129	858

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107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—)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減—)	0	
業務活動之淨現金流入(流出—)	-700	
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—)	-700	
期初現金及約當現金	13,017	
期末現金及約當現金	12,317	

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 107 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(元)	金 額	
財產收入				93	
租金收入	年	1	18,000	18	太陽能光電租金收入。
其他財產收入	年	1	75,000	75	活動中心等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				104,612	
公庫撥款收入	年	1	104,612,000	104,612	市府撥入經費。
其他收入				16	
雜項收入	年	1	16,000	16	資源回收物品變賣收入。
總 計：				104,721	

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107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
93,917	53 國民教育計畫	105,151	98,807	
89,666	1 用人費用	98,192	92,117	
63,309	11 正式員額薪資	66,384	64,536	
62,939	113 職員薪金	66,012	64,164	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)。
370	114 工員工資	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
426	12 聘僱及兼職人員薪資	414	396	
426	124 兼職人員酬金	414	396	兼代課鐘點費。
764	13 超時工作報酬	858	836	
764	131 加班費	858	836	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,148	15 獎金	14,287	13,925	
5,632	151 考績獎金	6,388	6,181	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,516	152 年終獎金	7,899	7,744	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
5,380	16 退休及卹償金	8,709	5,940	
5,351	161 職員退休及離職金	6,048	5,904	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		2,613	0	市府下授退撫給與定期發放。
29	162 工員退休及離職金	48	36	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
6,639	18 福利費	7,540	6,484	
6,029	181 分擔員工保險費	6,096	5,928	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
59	183 傷病醫藥費	67	70	公教人員健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
551	18Y 其他福利費	416	432	教職員工休假補助(16,000元*26人=416,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		0	42	
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		939	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,466	2 服務費用	4,182	4,100	
946	21 水電費	1,320	1,320	
858	212 工作場所電費	120	120	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0		1,005	1,005	電費(83,750元*12月=1,005,000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107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
0212	工作場所電費	75	75	電費(活動中心等對外開放場地使用費收入)。
88214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
16822	<b>郵電費</b>	217	217	
16221	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資。
119222	電話費	138	138	公務用電話費(11,500元*12月=138,000元)。
34224	數據通信費	54	54	公務用網路使用費及電話費(4,500元*12月=54,000元)。
11623	<b>旅運費</b>	153	157	
116231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		28	26	8年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*11班*1.5人=28,050元)(配合預算編列至千元，減列50元)。
0		65	71	9年級戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*10班*1.5人=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
16224	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	280	280	
162241	印刷及裝訂費	190	190	預算書印製及各類表冊、單據印刷、影印等費用。
0		90	90	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
83525	<b>修理保養及保固費</b>	765	703	
413252	一般房屋修護費	322	287	校舍、辦公室等翻修、維護費。
0		18	0	校舍、辦公室等翻修、維護費(太陽能光電租金收入)。
187255	機械及設備修護費	200	200	校園安全系統、電梯及各項機械設備等養護費。
235257	什項設備修護費	98	92	教學設備、樂器等維修保養及水塔清潔維修費等。
0		88	85	本校辦公器具養護費(1,048元*84人*1年=88,032元)(配合預算編列至千元，減列32元)。
0		39	39	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
026	<b>保險費</b>	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,08627	<b>一般服務費</b>	1,258	1,252	
100279	外包費	100	100	校園安全維護費-保全系統。

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107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
904	27D 計時與計件人員酬金	1,073	1,069	校園安全維護費-警衛人員薪資及機關補助勞、健保費、勞退休金等相關經費(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
82	27F 體育活動費	85	83	員工文康活動費(1,000元*85人=85,000元)。
81	28 專業服務費	115	97	
25	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	各項活動、研習講師專題演講鐘點費(1,600元*10節=16,000元)。
0		18	18	外聘評審委員出席費(2,000元*9次=18,000元)。
18	287 委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		31	13	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
38	28A 電子計算機軟體服務費	40	40	校務系統及出納薪資管理系統維護費。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
455	3 材料及用品費	592	593	
19	31 使用材料費	40	40	
19	315 設備零件	40	40	公務用設備零件費。
436	32 用品消耗	552	553	
201	321 辦公(事務)用品	300	300	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、印製試卷、電腦閱卷及講義用的白報紙、製版紙、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
4	322 報章什誌	15	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。
92	323 農業與園藝用品及環境美化費	40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		40	40	環境佈置、綠化美化校園及保護清潔消毒等費用。
47	328 醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
93	32Y 其他	98	98	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		2	3	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400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107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	7	7	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1797	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	156	1,806	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
5872	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	1,670	
5872Y	其他	0	56	
0		0	158	
0		0	526	
0		0	930	
073	<b>分擔</b>	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	校園公共意外責任險學校自付額。
12075	<b>競賽及交流活動費</b>	150	130	
120751	技能競賽	150	130	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。
1519	<b>其他</b>	2,029	191	
15191	其他支出	2,029	191	
15191Y	其他	134	134	辦理新生訓練、畢業典禮、加強社會教育、親職教育、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(32班-6班)=57,800元)(配合預算編列至千元，減列800元)。
0		56	0	市府下授營養午餐導師指導費(200元*9月*31人=55,800)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		161	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*807人=161,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		536	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		930	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		155	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
1255M	<b>建築及設備計畫</b>	270	450	

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107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
125 5	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	270	450	
125 51	<b>購置固定資產</b>	270	450	
66 514	購置機械及設備	106	250	購置投影機及其他行政與教學 相關事務性機具等設備。
0		84	0	購置筆記型電腦等設備(28,000 元*3台=84,000元)。
0 515	購置交通及運輸設備	30	0	購置教學播音設備及其他事務 性相關等設備。
59 516	購置什項設備	50	200	購置圖書館用書等教學及行政 用雜項設備。
94,041	總 計	105,421	99,257	

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 107年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
國民教育計畫 國民中學教育				105,151 105,151	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目(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				270 30	
其他設備				240	
合 計				105,421	購置教學播音設備等教學與行政相關設備(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)。 購置筆記型電腦等教學及行政用機械設備，圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備(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)。

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
16,764	資 產 合 計	15,214	15,914	-700
16,764	資 產	15,214	15,914	-700
13,867	流動資產	12,317	13,017	-700
13,867	現金	12,317	13,017	-700
13,867	銀行存款	12,317	13,017	-700
2,897	其他資產	2,897	2,897	0
2,897	什項資產	2,897	2,897	0
2,897	代管資產	2,897	2,897	0
5,226	負 債	5,226	5,226	0
2,220	流動負債	2,220	2,220	0
2,220	應付款項	2,220	2,220	0
2,220	應付代收款	2,220	2,220	0
3,006	其他負債	3,006	3,006	0
3,006	什項負債	3,006	3,006	0
109	存入保證金	109	109	0
2,897	應付代管資產	2,897	2,897	0
11,538	基金餘額	9,988	10,688	-700
11,538	基金餘額	9,988	10,688	-700
11,538	基金餘額	9,988	10,688	-700
11,538	累積餘額	9,988	10,688	-700
16,764	負債及基金餘額合計	15,214	15,914	-700

信託代理與保證資產  
保證品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保證品

0  
0

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 107 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				105,421 105,151	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				270	
上年度預算數 國民教育計畫				99,257 98,807	106年度預算編列數98,807,000元，用人費用92,117,000元，服務費用4,100,000元，材料及用品費593,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,806,000元，其他191,000元。
建築及設備計畫				450	
前年度決算數				94,041	106年度預算編列數450,000元，預定購置教學及行政用機械等設備250,000元、雜項等設備200,000元。

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 107 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				93,917	105年度決算數93,916,718元，用人費用89,666,169元，服務費用3,465,802元，材料及用品費454,721元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費179,252元，其他150,774元。
建築及設備計畫				125	105年度決算數124,531元，係增購教學及行政辦公等設備。
104年度決算數 國民教育計畫				94,782 94,564	104年度決算數94,564,105元，用人費用90,028,512元，服務費用3,659,511元，材料及用品費551,759元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費160,224元，其他164,099元。
建築及設備計畫				218	104年度決算數217,929元，係增購教學及行政辦公等設備。

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 107 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	83	2	85	行政人員11人(含校長)及教師73人。 工友1人。
職員	82	2	84	
工友	1	0	1	
總 計	83	2	85	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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。

本 頁 空 白

桃園市立瑞  
 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	66,384		858		7,899	6,388		8,709
國民教育計畫	66,384		858		7,899	6,388		8,709
正式人員	66,384		858		7,899	6,388		8,709
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1,073,000元。

坪國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
107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	員工通勤 交通費	其他				
		6,096	83			1,361		97,778	414	98,192
		6,096	83			1,361		97,778	414	98,192
		6,096	83			1,361		97,778		97,778
									414	414

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
94,041	99,257	合 計	105,421	105,151	0	0	270
89,666	92,117	用人費用	98,192	98,192	0	0	0
63,309	64,536	正式員額薪資	66,384	66,384	0	0	0
62,939	64,164	職員薪金	66,012	66,012	0	0	0
370	372	工員工資	372	372	0	0	0
426	396	聘僱及兼職人員薪資	414	414	0	0	0
426	396	兼職人員酬金	414	414	0	0	0
764	836	超時工作報酬	858	858	0	0	0
764	836	加班費	858	858	0	0	0
13,148	13,925	獎金	14,287	14,287	0	0	0
5,632	6,181	考績獎金	6,388	6,388	0	0	0
7,516	7,744	年終獎金	7,899	7,899	0	0	0
5,380	5,940	退休及卹償金	8,709	8,709	0	0	0
5,351	5,904	職員退休及離職金	8,661	8,661	0	0	0
29	36	工員退休及離職金	48	48	0	0	0
6,639	6,484	福利費	7,540	7,540	0	0	0
6,029	5,928	分擔員工保險費	6,096	6,096	0	0	0
59	76	傷病醫藥費	83	83	0	0	0
551	480	其他福利費	1,361	1,361	0	0	0
3,466	4,100	服務費用	4,182	4,182	0	0	0
946	1,320	水電費	1,320	1,320	0	0	0
858	1,200	工作場所電費	1,200	1,200	0	0	0
88	120	工作場所水費	120	120	0	0	0
168	217	郵電費	217	217	0	0	0
16	25	郵費	25	25	0	0	0
119	138	電話費	138	138	0	0	0
34	54	數據通信費	54	54	0	0	0
116	157	旅運費	153	153	0	0	0
116	157	國內旅費	153	153	0	0	0
162	280	印刷裝訂與廣告費	280	280	0	0	0

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
162	280	印刷及裝訂費	280	280	0	0	0
835	703	修理保養及保固費	765	765	0	0	0
413	287	一般房屋修護費	340	340	0	0	0
187	200	機械及設備修護費	200	200	0	0	0
235	216	什項設備修護費	225	225	0	0	0
	2	保險費	2	2	0	0	0
	2	其他保險費	2	2	0	0	0
1,086	1,252	一般服務費	1,258	1,258	0	0	0
100	100	外包費	100	100	0	0	0
904	1,069	計時與計件人員酬金	1,073	1,073	0	0	0
82	83	體育活動費	85	85	0	0	0
81	97	專業服務費	115	115	0	0	0
25	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0	0	0
18	23	委託檢驗(定)試驗認證費	41	41	0	0	0
38	40	電子計算機軟體服務費	40	40	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
455	593	材料及用品費	592	592	0	0	0
19	40	使用材料費	40	40	0	0	0
19	40	設備零件	40	40	0	0	0
436	553	用品消耗	552	552	0	0	0
201	300	辦公(事務)用品	300	300	0	0	0
4	15	報章什誌	15	15	0	0	0
92	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	0	0
47	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	0	0
93	108	其他	107	107	0	0	0

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
125	450	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270	0	0	0	270
125	450	購置固定資產	270	0	0	0	270
66	250	購置機械及設備	190	0	0	0	190
		購置交通及運輸設備	30	0	0	0	30
59	200	購置什項設備	50	0	0	0	50
179	1,806	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156	156	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
58	1,670	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
58	1,670	其他	0	0	0	0	0
	5	分擔	5	5	0	0	0
	5	分擔其他費用	5	5	0	0	0
120	130	競賽及交流活動費	150	150	0	0	0
120	130	技能競賽	150	150	0	0	0
151	191	其他	2,029	2,029	0	0	0
151	191	其他支出	2,029	2,029	0	0	0
151	191	其他	2,029	2,029	0	0	0

桃園市立瑞坪國民中學  
桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	566,982	270	0	567,252	
土地	215,654	0	0	215,654	
土地改良物	7,132	0	0	7,132	
房屋及建築	304,083	0	0	304,083	
機械及設備	14,803	190	0	14,993	購置筆記型電腦、投影機等教學及行政用機械設備。
交通及運輸設備	2,174	30	0	2,204	購置教學播音設備等教學與行政相關交通及運輸設備。
什項設備	22,177	50	0	22,227	購置圖書館用書等教學及行政用雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	958	0	0	958	

註：

主辦會計人員：杜 筱 玲

基金主持人：蘇 美 珍