

特別收入 16-43

中華民國104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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國104年度

一、業務計畫及預算說明·····	第	1	頁
二、主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表·····	第	4	頁
(二) 現金流量預計表·····	第	5	頁
三、明細表			
(一) 基金來源明細表·····	第	6	頁
(二) 基金用途明細表·····	第	7	頁
四、附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表·····	第	11	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	12	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	13	頁
(三) 員工人數彙計表·····	第	14	頁
(四) 用人費用彙計表·····	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表·····	第	18	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	21	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 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校依據「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、施政重點：

本校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。

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，本校預算員額現編列校長 1 人、教師 80 人、行政人員 10 人、工友 2 人，共計 93 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、會計並兼辦統計事項。

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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 178 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

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 104 年度

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 1 億 196 萬 7,000 元，普通班 36 班、資源班 1 班，合計 37 班，學生人數 994 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理教師甄選、場地開放、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)其他設備：本年度預算編列 22 萬元，係增(汰)購教學及行政用機械等設備 15 萬元、雜項等設備 7 萬元。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 93 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 財產收入：

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

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 169 萬 2,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

3. 其他收入：

(1)雜項收入：本年度預算數 2 萬元，係資源回收物品變賣收入。

(三)基金用途各科目之分析：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算數 1 億 196 萬 7,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費及員工健康檢查費、服務費用、材料及用品費、會費捐助補助分攤費等其他經常性支出。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算數 22 萬元，係增(汰)購教學及行政用機械等設備 15 萬元、雜項等設備 7 萬元。

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 178 萬 7,000 元。

(二)本年度基金用途 1 億 218 萬 7,000 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 104 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 40 萬元，移用累計賸餘 40 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：

本年度為改制直轄市首年度，無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

伍、其他：

一、103 學年度核定預算編列普通班 36 班、資源班 1 班，合計 37 班，學生人數 994 人。

二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園市政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國104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)
0	基金來源	101,787	0	101,787
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	財產收入	75	0	75
0	財產處分收入	0	0	0
0	利息收入	0	0	0
0	其他財產收入	75	0	75
0	政府撥入收入	101,692	0	101,692
0	公庫撥款收入	101,692	0	101,692
0	其他收入	20	0	20
0	雜項收入	20	0	20
0	基金用途	102,187	0	102,187
0	國民教育計畫	101,967	0	101,967
0	國民中學教育	101,967	0	101,967
0	建築及設備計畫	220	0	220
0	其他設備	220	0	220
0	本期賸餘（短絀－）	-400	0	-400
0	期初基金餘額	1,668	0	1,668
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	1,268	0	1,268

備註：

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國104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—)	-400	本期短絀，係移用基金累積餘額400,000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—)	-400	
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—)	-400	
期初現金及約當現金	8,255	
期末現金及約當現金	7,855	

註：

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 104 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				75	
其他財產收入	年	1	75,000	75	活動中心等對外開放場地收費(收支對列)。
政府撥入收入				101,692	
公庫撥款收入	年	1	101,692,000	101,692	市府撥入經費。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣收入。
總 計：				101,787	

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
053	國民教育計畫	101,967	0	
01	用人費用	96,844	0	
011	正式員額薪資	68,340	0	
0113	職員薪金	67,596	0	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護請假代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
0114	工員工資	744	0	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
012	聘僱及兼職人員薪資	453	0	
0124	兼職人員酬金	453	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	835	0	
0131	加班費	835	0	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
015	獎金	14,347	0	
0151	考績獎金	6,488	0	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
0152	年終獎金	7,859	0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
016	退休及卹償金	5,664	0	
0161	職員退休及離職金	5,592	0	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0162	工員退休及離職金	72	0	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
018	福利費	7,205	0	
0181	分擔員工保險費	6,648	0	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	67	0	員工健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(取千元)。
018Y	其他福利費	448	0	校長健康檢查費。 教職員工休假補助(16,000元*28人=448,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		30	0	市府下授退休教職員三節慰問金(6,000元*5人*1年)。
0		6	0	市府下授退休工友三節慰問金(6,000元*1人*1年)。
02	服務費用	4,085	0	
021	水電費	1,320	0	
0212	工作場所電費	1,005	0	電費(83,750元*12月)。
0		75	0	電費(收支對列)。
0		120	0	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0214	工作場所水費	120	0	水費(10,000元*12月)。

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
022	郵電費	241	0	
0221	郵費	25	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	138	0	公務用電話費(11,500元*12月)。
0224	數據通信費	78	0	公務用網路使用費及電話費(6,500元*12月)。
023	旅運費	193	0	
0231	國內旅費	80	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		36	0	本校校外教學隨行人員費用(14班*1.5人*1,700)(取千元)。
0		77	0	本校校外教學隨行人員費用(12班*1.5人*4,300)(取千元)。
024	印刷裝訂與廣告費	300	0	
0241	印刷及裝訂費	100	0	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		200	0	預算書印製及各類表冊、單據印刷、影印等費用。
025	修理保養及保固費	680	0	
0252	一般房屋修護費	220	0	校舍、辦公室等翻修、維護費。
0255	機械及設備修護費	218	0	校園安全系統、電梯及各項機械設備等養護費。
0257	什項設備修護費	105	0	教學設備、樂器等維修保養及水塔清潔維修費等。
0		42	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線費用。
0		95	0	本校辦公器具養護費(1,048元*91人)(取千元)。
026	保險費	2	0	
026Y	其他保險費	2	0	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
027	一般服務費	1,165	0	
0279	外包費	100	0	校園安全維護費-保全系統。
027D	計時與計件人員酬金	972	0	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(24,000元*13.5月*3人=972,000元)。
027F	體育活動費	93	0	員工文康活動費(1,000元*93人=93,000元)。
028	專業服務費	112	0	

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	0	外聘評審委員出席費(2,000元*9次)。
0		16	0	各項活動、研習內外聘講師專題演講鐘點費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		10	0	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	40	0	校務及出納管理系統維護費。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	特別費(6,000元*12月=72,000元)。
03	材料及用品費	633	0	
031	使用材料費	50	0	
0315	設備零件	50	0	公務用設備零件費。
032	用品消耗	583	0	
0321	辦公(事務)用品	300	0	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。
0322	報章什誌	15	0	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	50	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		50	0	環境佈置、綠化美化校園及保護清潔消毒等費用。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	0	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他	98	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		3	0	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期)(取千元)。
0		7	0	市府下授身心障礙班教材編輯費(3,600元*2學期)(取千元)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會會費。
072	捐助、補助與獎助	65	0	

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
072Y	其他		65	0	市府下授營養午餐導師指導費(200元*36班*9個月=64,800)(取千元)。
073	分擔		5	0	
073Y	分擔其他費用		5	0	校園公共意外責任險學校自付額。
075	競賽及交流活動費		150	0	
0751	技能競賽		150	0	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。
09	其他		184	0	
091	其他支出		184	0	
091Y	其他		184	0	辦理校慶、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。
05M	建築及設備計畫		220	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		220	0	
051	購置固定資產		220	0	
0514	購置機械及設備		150	0	購置教學及行政用機械等設備。
0516	購置什項設備		70	0	購置教學及行政用雜項等設備。
0	總 計		102,187	0	

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 104 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				101,967 101,967	本年度預算編 列101,967,000元，預計支應 用人費用、水電修理保養等 服務費用、材料及用品 費、會費與獎助及其他經常 性等相關經費(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				220 220	
合 計				102,187	本年度預算編 列220,000元，預定購置教學 及行政用機械、雜項等設 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
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年)12月31日 實際數	科 目	104年(今年)12月31日 預 計 數	103年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	10,261	0	10,261
0	資 產	10,261	0	10,261
0	流動資產	7,855	0	7,855
0	現金	7,855	0	7,855
0	銀行存款	7,855	0	7,855
0	其他資產	2,406	0	2,406
0	什項資產	2,406	0	2,406
0	代管資產	2,406	0	2,406
0	負 債	8,992	0	8,992
0	流動負債	2,443	0	2,443
0	應付款項	2,443	0	2,443
0	應付代收款	2,443	0	2,443
0	其他負債	6,549	0	6,549
0	什項負債	6,549	0	6,549
0	存入保證金	4,143	0	4,143
0	應付代管資產	2,406	0	2,406
0	基金餘額	1,268	0	1,268
0	基金餘額	1,268	0	1,268
0	基金餘額	1,268	0	1,268
0	累積餘額	1,268	0	1,268
0	負債及基金餘額合計	10,261	0	10,261

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
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中 華 民 國 104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				102,187 101,967	本年度預算編列101,967,000元，用人費 用96,844,000元，服務費用4,085,000元，材料及用品 費633,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動 費221,000元，其他184,000元。
建築及設備計畫				220	本年度預算編列220,000元，預定購置教學及行政用機械等設備150,000元、雜項等設備70,000元。

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 104 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	0	93	93	本校職員(含校長)11人、教師80人。
職員	0	91	91	
工友	0	2	2	

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
地方教育
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校園安全警衛3人，預算金額972,000元。

坪國民中學
發展基金
彙計表
104年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		合 計	102,187	101,967	0	0	220
		用人費用	96,844	96,844	0	0	0
		正式員額薪資	68,340	68,340	0	0	0
		職員薪金	67,596	67,596	0	0	0
		工員工資	744	744	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	453	453	0	0	0
		兼職人員酬金	453	453	0	0	0
		超時工作報酬	835	835	0	0	0
		加班費	835	835	0	0	0
		獎金	14,347	14,347	0	0	0
		考績獎金	6,488	6,488	0	0	0
		年終獎金	7,859	7,859	0	0	0
		退休及卹償金	5,664	5,664	0	0	0
		職員退休及離職金	5,592	5,592	0	0	0
		工員退休及離職金	72	72	0	0	0
		福利費	7,205	7,205	0	0	0
		分擔員工保險費	6,648	6,648	0	0	0
		傷病醫藥費	73	73	0	0	0
		其他福利費	484	484	0	0	0
		服務費用	4,085	4,085	0	0	0
		水電費	1,320	1,320	0	0	0
		工作場所電費	1,200	1,200	0	0	0
		工作場所水費	120	120	0	0	0
		郵電費	241	241	0	0	0
		郵費	25	25	0	0	0
		電話費	138	138	0	0	0
		數據通信費	78	78	0	0	0
		旅運費	193	193	0	0	0
		國內旅費	193	193	0	0	0

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		印刷裝訂與廣告費	300	300	0	0	0
		印刷及裝訂費	300	300	0	0	0
		修理保養及保固費	680	680	0	0	0
		一般房屋修護費	220	220	0	0	0
		機械及設備修護費	218	218	0	0	0
		什項設備修護費	242	242	0	0	0
		保險費	2	2	0	0	0
		其他保險費	2	2	0	0	0
		一般服務費	1,165	1,165	0	0	0
		外包費	100	100	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	972	972	0	0	0
		體育活動費	93	93	0	0	0
		專業服務費	112	112	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	34	34	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	38	38	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	40	40	0	0	0
		公共關係費	72	72	0	0	0
		公共關係費	72	72	0	0	0
		材料及用品費	633	633	0	0	0
		使用材料費	50	50	0	0	0
		設備零件	50	50	0	0	0
		用品消耗	583	583	0	0	0
		辦公（事務）用品	300	300	0	0	0
		報章什誌	15	15	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	0	0

桃園市立瑞坪國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		其他	108	108	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	220	0	0	0	220
		購置固定資產	220	0	0	0	220
		購置機械及設備	150	0	0	0	150
		購置什項設備	70	0	0	0	70
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	221	221	0	0	0
		會費	1	1	0	0	0
		職業團體會費	1	1	0	0	0
		捐助、補助與獎助	65	65	0	0	0
		其他	65	65	0	0	0
		分擔	5	5	0	0	0
		分擔其他費用	5	5	0	0	0
		競賽及交流活動費	150	150	0	0	0
		技能競賽	150	150	0	0	0
		其他	184	184	0	0	0
		其他支出	184	184	0	0	0
		其他	184	184	0	0	0

桃園市立瑞坪國民中學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國104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	525,889	220	0	526,109	本年度預算編列150,000元，預定購置教學及行政用機械等設備。 本年度預算編列70,000元，預定購置教學及行政用雜項等設備。
土地	179,103	0	0	179,103	
土地改良物	3,737	0	0	3,737	
房屋及建築	304,083	0	0	304,083	
機械及設備	13,231	150	0	13,381	
交通及運輸設備	1,260	0	0	1,260	
什項設備	23,517	70	0	23,587	
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：莊 光 明