

特別收入 15-54

中華民國 110 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 110 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)5年來主要業務計畫分析表	第 15	頁
	(二)員工人數彙計表	第 17	頁
	(三)用人費用彙計表	第 18	頁
	(四)各項費用彙計表	第 20	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 23	頁
	(二)資本資產明細表	第 24	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 110 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 66 人、行政人員 10 人、工友 1 人，共計 78 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	10 萬 2,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 985 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	8,000 元	資源回收物品變賣收入。

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 1,046 萬 8,000 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	70 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 996 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 859 萬元，增加 137 萬 8,000 元，約 1.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 1,116 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 919 萬元，增加 197 萬 8,000 元，約 1.81%，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，差短 120 萬元，較上年度預算數差短 60 萬元，增加 60 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

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 110 年度

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(108)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 1,163 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,243 萬 2,533 元，執行率 100.72%。	
徵收及依法分配收入	公物損壞賠償收入等。	違規罰款收入 490 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 9,330 元。 2. 租金收入 5 萬 8,323 元。 3. 利息收入 2,166 元。 4. 其他財產收入 8 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 1,062 萬 1,559 元。 2. 政府其他撥入收入 162 萬 9,136 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入、無法歸屬款項等。	雜項收入 2 萬 1,529 元。
基金用途	預算數 1 億 1,233 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,010 萬 4,263 元，執行率 98.02%。	
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 1,193 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,010 萬 4,263 元，執行率 98.37%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、購置機械及設備、雜

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 110 年度

	需相關設備等。	項設備及行政及教學相關設備等擷節開支。預算數 40 萬元，決算數 0 元，執行率 0.00 %。
--	---------	--

二、上年度已過期間（109 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 6,308 萬 4,000 元，實際執行數 6,369 萬 1,770 元，執行率 100.96%。	
徵收及依法分配收入	公物損壞賠償收入等。	違規罰款收入 130 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 租金收入 0 元。 3. 利息收入 1,011 元。 4. 其他財產收入 2 萬 1,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,308 萬 6,507 元。 2. 政府其他撥入收入 58 萬 863 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入、無法歸屬款項等。	雜項收入 2,259 元。
基金用途	預算分配數 6,308 萬 4,000 元，實際執行數 5,887 萬 7,959 元，執行率 93.33%。	
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 6,273 萬 4,000 元，實際執行數 5,887 萬 7,959 元，執行率 93.85%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	購置機械及設備、雜項設備及

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 110 年度

	置行政及教學所需相關設備等	行政與教學相關設備等摶節開支。預算分配數 35 萬元，實際執行數 0 元，執行率 0.00 %。
--	---------------	--

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110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(-)
112,433	基金來源	109,968	108,590	1,378
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
160	財產收入	102	208	-106
19	財產處分收入	20	20	0
58	租金收入	0	107	-107
2	利息收入	2	1	1
80	其他財產收入	80	80	0
112,251	政府撥入收入	109,858	108,370	1,488
110,622	公庫撥款收入	109,858	108,370	1,488
1,629	政府其他撥入收入	0	0	0
22	其他收入	8	12	-4
22	雜項收入	8	12	-4
110,104	基金用途	111,168	109,190	1,978
110,104	國民教育計畫	110,468	108,590	1,878
110,104	國民中學教育	110,468	108,590	1,878
0	建築及設備計畫	700	600	100
0	營建及修建工程	500	0	500
0	其他設備	200	600	-400
2,328	本期賸餘 (短絀-)	-1,200	-600	-600
4,086	期初基金餘額	5,815	3,386	2,428
0	解繳公庫	0	0	0
6,415	期末基金餘額	4,615	2,786	1,828

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110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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000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)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	18,153	
期末現金及約當現金	16,953	

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 110 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				102	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	2,000	2	零用金及保管金專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	活動中心等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				109,858	
公庫撥款收入	年	1	109,858,000	109,858	市府撥入收入。
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收物品變賣收入。
總 計：				109,968	

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110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
110,104	53 <b>國民教育計畫</b>	110,468	108,590	
104,386	1 <b>用人費用</b>	103,609	102,220	
71,173	11 <b>正式員額薪資</b>	74,064	73,320	
70,790	113 <b>職員薪金</b>	73,680	72,936	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
383	114 <b>工員工資</b>	384	384	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
396	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	396	388	
396	124 <b>兼職人員酬金</b>	396	388	兼代課鐘點費。
921	13 <b>超時工作報酬</b>	889	873	
921	131 <b>加班費</b>	889	873	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,226	15 <b>獎金</b>	13,892	14,113	
6,561	151 <b>考績獎金</b>	6,922	6,850	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,665	152 <b>年終獎金</b>	6,940	7,258	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y <b>其他獎金</b>	30	5	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
8,619	16 <b>退休及卹償金</b>	8,291	7,284	
8,589	161 <b>職員退休及離職金</b>	4,620	4,920	教職員提撥退撫基金機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		3,623	2,316	市府下授(45)-退休撫卹金。
31	162 <b>工員退休及離職金</b>	48	48	工友提撥勞退準備金機關補助(來自用人費用明細資料)。
8,051	18 <b>福利費</b>	6,077	6,242	
6,783	181 <b>分擔員工保險費</b>	4,800	5,100	教職員工公保1,383,656元、勞保421,392元及健保2,994,952元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
69	183 <b>傷病醫藥費</b>	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		49	49	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*14人=49,000元)。
0		56	67	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000元)。
1,199	18Y <b>其他福利費</b>	448	448	教職員工休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		702	556	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
3,445	2 <b>服務費用</b>	4,413	4,074	

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110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
1,069	<b>水電費</b>	1,340	1,308	
21				
1,004	工作場所電費	1,100	1,080	電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
66	工作場所水費	120	108	水費。
214				
151	<b>郵電費</b>	211	217	
22				
18	郵費	31	25	公務用寄發郵件所需郵資。
221				
102	電話費	120	138	公務用電話費。
222				
32	數據通信費	60	54	FTTB校園專案電路月租費(3,500元*12月=42,000元)、IPBB網路電話服務費(1,500元*12月=18,000元)，共計60,000元。
224				
135	<b>旅運費</b>	139	154	
23				
135	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
231				
0		21	23	8年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*8班*1.5人=20,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		58	71	9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)。
0				
167	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	150	150	
24				
167	印刷及裝訂費	120	120	預算書印製及各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
241				
0		30	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。
0				
458	<b>修理保養及保固費</b>	1,018	687	
25				
51	一般房屋修護費	400	120	校舍、辦公室修繕等相關經費。
252				
0		100	107	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金，校舍、辦公室修繕等相關經費。
0				
117	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。
255				
289	雜項設備修護費	37	37	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
257				
0		81	86	辦公器具養護費(1,048元*77人*1年=80,696元)(配合預算編列至千元，增列304元)。
0		200	137	教學設備、樂器等維修保養及水塔清潔維修等相關經費。
0				
1	<b>保險費</b>	2	2	
26				

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110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
126Y	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。
1,30427	<b>一般服務費</b>	1,402	1,407	
2276	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。
100279	外包費	100	100	校園電子機械保全系統等相關經費。
1,11527D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	校園安全維護警衛人員3人薪資及機關補助勞保費、健保費、勞退金等相關經費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	24	校園安全維護警衛人員未休假加班費。
8727F	體育活動費	78	83	員工文康活動費(1,000元*78人=78,000元)。
8828	<b>專業服務費</b>	79	77	
28285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
26287	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		24	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3428A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費(5,000元)，共計5,000元。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
2963	<b>材料及用品費</b>	566	566	
3931	使用材料費	0	0	
39315	設備零件	0	0	
25732	用品消耗	566	566	
115321	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、電腦閱卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
4322	報章雜誌	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。
74323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		40	40	環境佈置、綠化美化校園及保護清潔消毒等相關經費。

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110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
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
5532Y	其他用品消耗	98	98	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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		14	14	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，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
627	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	155	122	
071	<b>會費</b>	2	1	
0713	職業團體會費	2	1	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。
073	<b>分擔</b>	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。
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	32	0	
0743	獎勵費用	32	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
6275	<b>競賽及交流活動費</b>	120	120	
62751	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。
1,9169	<b>其他</b>	1,725	1,608	
1,91691	<b>其他支出</b>	1,725	1,608	
1,91691Y	其他	57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(28班-6班)=56,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		200	152	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		138	140	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		896	900	市府下授(27)-無力支付午餐補助。

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110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
091Y	其他	170	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
05M	<b>建築及設備計畫</b>	700	600	
05	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	700	600	
051	<b>購建固定資產</b>	700	600	
0513	擴充改良房屋建築及設備	500	0	老舊校舍、其他建築及設備整修工程。
0514	購置機械及設備	100	100	購置投影機、數位相機等及其他教學或行政用相關機械設備。
0516	購置雜項設備	100	500	購置冷氣機等及其他教學或行政用相關雜項設備。
110,104	總計	111,168	109,190	

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 110 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				110,468 110,468	預計支用項目:用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤，照護、救濟與交流活動費，其他。(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 營建及修建工程				700 500	
其他設備				200	
合 計				111,168	預計支用項目:老舊校舍、其他建築及設備整修工程。(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)。 預計支用項目:購置投影機、數位相機、冷氣機等及其他教學或行政用相關設備。(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)。

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 110 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				111,168 110,468	本年度預計支應用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。 700 本年度預計支用老舊校舍、其他建築及設備整修工程、購置投影機、數位相機、冷氣機等及其他教學或行政用相關設備。
建築及設備計畫					
上年度預算數 國民教育計畫				109,190 108,590	109年度預計支應用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。 600 109年度預計購置投影機、數位相機、圖書館用書、冷氣機等及其他教學或行政用相關設備。
建築及設備計畫					
前年度決算數 國民教育計畫				110,104 110,104	108年度決算數係支應用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。 0 108年度擲節開支未支應於擴充改良房屋建築及設備、購置機械及設備、雜項設備及其他教學或行政用相關設備。
建築及設備計畫					
107年度決算數				108,674	

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 110 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				108,454	107年度決算數係支應用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				220	107年度決算數係購置筆記型電腦、全自動身高體重秤、教學播音設備、圖書館用書。
106年度決算數 國民教育計畫				100,164 99,757	106年度決算數99,756,764元，覈實支應用人費用93,739,804元，服務費用3,601,176元，材料及用品費507,630元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,770,575元，其他137,579元。
建築及設備計畫				407	106年度決算數406,849元，覈實支應機械及設備260,672元、什項設備146,177元。

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 110 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	-5	78	行政人員11人(含校長)及教師66人，合計77人，較上年度減少教師5人，係本年度普通班減少2班所致。
職員	82	-5	77	
工友	1	0	1	
總 計	83	-5	78	

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。

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	74,064		889		6,940	6,922	30	8,291
國民教育計畫	74,064		889		6,940	6,922	30	8,291
正式人員	74,064		889		6,940	6,922	30	8,291
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1,219,000元。

坪國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
110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	其他				
		4,800	121		1,156		103,213	396	103,609
		4,800	121		1,156		103,213	396	103,609
		4,800	121		1,156		103,213		103,213
								396	396

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110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	
104,386	102,220	用人費用	103,609	103,609	0	
71,173	73,320	正式員額薪資	74,064	74,064	0	
70,790	72,936	職員薪金	73,680	73,680	0	
383	384	工員工資	384	384	0	
396	388	聘僱及兼職人員薪資	396	396	0	
396	388	兼職人員酬金	396	396	0	
921	873	超時工作報酬	889	889	0	
921	873	加班費	889	889	0	
15,226	14,113	獎金	13,892	13,892	0	
6,561	6,850	考績獎金	6,922	6,922	0	
8,665	7,258	年終獎金	6,940	6,940	0	
	5	其他獎金	30	30	0	
8,619	7,284	退休及卹償金	8,291	8,291	0	
8,589	7,236	職員退休及離職金	8,243	8,243	0	
31	48	工員退休及離職金	48	48	0	
8,051	6,242	福利費	6,077	6,077	0	
6,783	5,100	分擔員工保險費	4,800	4,800	0	
69	132	傷病醫藥費	121	121	0	
1,199	1,010	其他福利費	1,156	1,156	0	
3,445	4,074	服務費用	4,413	4,413	0	
1,069	1,308	水電費	1,340	1,340	0	
1,004	1,200	工作場所電費	1,220	1,220	0	
66	108	工作場所水費	120	120	0	
151	217	郵電費	211	211	0	
18	25	郵費	31	31	0	
102	138	電話費	120	120	0	
32	54	數據通信費	60	60	0	
135	154	旅運費	139	139	0	
135	154	國內旅費	139	139	0	
167	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	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110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	
167	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
458	687	修理保養及保固費	1,018	1,018	0	
51	227	一般房屋修護費	500	500	0	
117	200	機械及設備修護費	200	200	0	
289	260	雜項設備修護費	318	318	0	
1	2	保險費	2	2	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,304	1,407	一般服務費	1,402	1,402	0	
2	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
100	100	外包費	100	100	0	
1,115	1,219	計時與計件人員酬金	1,219	1,219	0	
87	83	體育活動費	78	78	0	
88	77	專業服務費	79	79	0	
28	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
26	32	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	0	
34	5	電腦軟體服務費	5	5	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
296	566	材料及用品費	566	566	0	
39		使用材料費	0	0	0	
39		設備零件	0	0	0	
257	566	用品消耗	566	566	0	
115	300	辦公(事務)用品	300	300	0	
4	15	報章雜誌	15	15	0	
74	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	
9	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	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110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	
55	121	其他用品消耗	121	121	0	
	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700	0	700	
	600	購建固定資產	700	0	700	
		擴充改良房屋建築及設備	500	0	500	
	100	購置機械及設備	100	0	100	
	500	購置雜項設備	100	0	100	
62	122	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155	155	0	
	1	會費	2	2	0	
	1	職業團體會費	2	2	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	
		獎勵費用	32	32	0	
62	120	競賽及交流活動費	120	120	0	
62	120	技能競賽	120	120	0	
1,916	1,608	其他	1,725	1,725	0	
1,916	1,608	其他支出	1,725	1,725	0	
1,916	1,608	其他	1,725	1,725	0	
110,104	109,190	合計	111,168	110,468	700	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
21,528	資 產 合 計	19,728	20,928	-1,200
21,528	資 產	19,728	20,928	-1,200
18,779	流動資產	16,979	18,179	-1,200
18,753	現金	16,953	18,153	-1,200
18,753	銀行存款	16,953	18,153	-1,200
25	預付款項	25	25	0
25	預付費用	25	25	0
2,750	其他資產	2,750	2,750	0
2,750	什項資產	2,750	2,750	0
2,750	代管資產	2,750	2,750	0
15,114	負 債	15,114	15,114	0
9,776	流動負債	9,776	9,776	0
9,776	應付款項	9,776	9,776	0
9,776	應付代收款	9,776	9,776	0
5,338	其他負債	5,338	5,338	0
5,338	什項負債	5,338	5,338	0
2,589	存入保證金	2,589	2,589	0
2,750	應付代管資產	2,750	2,750	0
6,415	基金餘額	4,615	5,815	-1,200
6,415	基金餘額	4,615	5,815	-1,200
6,415	基金餘額	4,615	5,815	-1,200
6,415	累積餘額	4,615	5,815	-1,200
21,528	負債及基金餘額合計	19,728	20,928	-1,200
	信託代理與保證資產 保證品	2,470 2,470	信託代理與保證負債 應付保證品	2,470 2,470

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110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									
土地	204,689							204,689	
土地改良物	7,132	6,848						284	
房屋及建築	304,083	56,866	500	(1)		老舊校 舍、其他建 築及設備整 修工程。	15,087	232,630	
機械及設備	14,420	9,539	100	(1)		購置投影 機、數位相 機等及其他 教學或行政 用相關機械 設備。	2,719	2,262	
交通及運輸設備	4,736	2,827					834	1,075	
雜項設備	23,118	19,396	100	(1)		購置冷氣機 等及其他教 學或行政用 相關雜項設 備。	1,206	2,616	
購建中固定資產									
電腦軟體	5,601						7	5,594	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	563,779	95,476	700				19,853	449,150	

註：