

特別收入 15-22

中華民國108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

桃園市立建國國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編

桃園市立建國國民中學
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108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	19	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	26	頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表.....	第	27	頁

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 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 8 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、訓導處、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 175 人、行政人員 15 人、工友 3 人，共計 194 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)訓導處：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：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 6,729 萬 2,000 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 2 億 6,857 萬 2,000 元，普通班 67 班、特教班 8 班，合計 75 班，學生人數 1,942 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)營建及修建工程：本年度預算編列 1,800 萬元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 42 萬元(含機械設備 22 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購印表機、圖書館典藏書籍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 194 人，較上年度減 5 人，係本年度班級數減少 2 班，致教師較去年編制減少所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：2 萬元，較上年度無增減。

(2)租金收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減。

(3)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 2,000 元，係公庫存款減少所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度減少 4 萬 4,000 元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 6,699 萬元，較上年度減少 1,221 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 10 萬元，較上年度無增減。

4. 勞務收入：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

服務收入：本年度預算數 2 萬 4,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2 億 6,857 萬 2,000 元，較上年度減少 264 萬 4,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 180 萬元，較上年度減少 765 萬 2,000 元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 42 萬元，較上年度增加 4 萬元，係增(汰)購印表機、圖書館典藏書籍及及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2 億 6,729 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 7,954 萬 8,000 元，減少 1,225 萬 6,000 元，約減 4.38%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 7,079 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 8,104 萬 8,000 元，減少 1,025 萬 6,000 元，約減 3.65%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 350 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，增加短絀 200 萬元，約增 133.33%，將移用以前基金餘額 350 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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：2 萬 7,500 元。

2. 財產收入：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

- (1) 財產處分收入：1 萬 6,750 元。
 - (2) 租金收入：1 萬 7,580 元。
 - (3) 利息收入：1 萬 7,013 元。
 - (4) 其他財產收入：9 萬 7,165 元。
 - 3. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：2 億 3,039 萬 7,535 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：220 萬 6,427 元。
 - 4. 其他收入：
 - 雜項收入：3 萬 6,203 元。
- 預算數 2 億 4,361 萬 3,000 元，決算數 2 億 3,281 萬 6,173 元，執行率 95.57%。

(二) 基金用途：

- 1. 國民教育計畫：
 - 國民中學教育：2 億 1,411 萬 4,821 元。
 - 2. 建築及設備計畫：
 - 其他設備：32 萬元。
- 國民教育計畫預算數 2 億 2,484 萬 5,000 元，決算數 2 億 1,411 萬 4,821 元，執行率 95.23%、建築及設備計畫預算數 2,032 萬元，決算數 32 萬元，執行率 1.57%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,838 萬 1,352 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：3,000 元。
- 2. 財產收入：
 - (1) 財產處分收入：1 萬 3,000 元。
 - (2) 租金收入：8,790 元。
 - (3) 利息收入：4,000 元。
 - (4) 其他財產收入：3 萬 5,135 元。
- 3. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：1 億 6,580 萬 2,993 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：107 萬 957 元。
- 4. 其他收入：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

雜項收入：4 萬 7,105 元。

分配預算數 1 億 6,570 萬 6,000 元，實際數 1 億 6,698 萬 4,980 元，執行率 100.77%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 5,120 萬 5,904 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：1 萬 800 元。

(2) 其他設備：33 萬 1,262 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 6,542 萬 6,000 元，實際數 1 億 5,120 萬 5,904 元，執行率 91.40%、建築及設備計畫分配預算數 28 萬元，實際數 34 萬 2,062 元，執行率 122.17%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,543 萬 7,014 元，期末基金餘額 5,331 萬 1,492 元。

桃園市立建國國民中學
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108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)
232,816	基金來源	267,292	279,548	-12,256
28	勞務收入	24	24	0
28	服務收入	24	24	0
149	財產收入	178	224	-46
17	財產處分收入	20	20	0
18	租金收入	18	18	0
17	利息收入	20	22	-2
97	其他財產收入	120	164	-44
232,604	政府撥入收入	266,990	279,200	-12,210
230,398	公庫撥款收入	266,990	279,200	-12,210
2,206	政府其他撥入收入	0	0	0
36	其他收入	100	100	0
36	雜項收入	100	100	0
214,435	基金用途	270,792	281,048	-10,256
214,115	國民教育計畫	268,572	271,216	-2,644
214,115	國民中學教育	268,572	271,216	-2,644
320	建築及設備計畫	2,220	9,832	-7,612
0	營建及修建工程	1,800	9,452	-7,652
320	其他設備	420	380	40
18,381	本期賸餘(短絀一)	-3,500	-1,500	-2,000
19,493	期初基金餘額	36,374	17,941	18,433
0	解繳公庫	0	0	0
37,874	期末基金餘額	32,874	16,441	16,433

備註：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108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)				-3,500	本期短絀係移用以前基金餘額3,500,000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)				-3,500		
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)				-3,500		
期初現金及約當現金				55,118		
期末現金及約當現金				51,618		

註：

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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	
勞務收入				24	
服務收入	年	1	24,000	24	代理教師甄試報名費。
財產收入				178	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	18,000	18	合作社場地租借租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	14,000	14	合作社電費分攤收入。
其他財產收入	年	1	106,000	106	學校場地設施租借使用費。
政府撥入收入				266,990	
公庫撥款收入	年	1	266,990,000	266,990	市府撥入經費。
其他收入				100	
雜項收入	年	1	100,000	100	資源回收物品變賣所得。
總 計：				267,292	

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
214,115	53	國民教育計畫	268,572	271,216	
204,102	1	用人費用	254,843	258,165	
144,730	11	正式員額薪資	151,392	152,868	
143,802	113	職員薪金	150,276	151,752	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)。
929	114	工員工資	1,116	1,116	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,345	12	聘僱及兼職人員薪資	798	1,021	
546	121	聘用人員薪金	0	0	
799	124	兼職人員酬金	798	1,021	兼代課鐘點費。
969	13	超時工作報酬	1,305	1,209	
969	131	加班費	1,305	1,209	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
30,132	15	獎金	29,316	29,550	
12,846	151	考績獎金	13,085	13,128	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
17,286	152	年終獎金	16,157	16,422	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			74	0	市府下授(42)-年終慰問金。
12,451	16	退休及卹償金	55,954	56,962	
12,399	161	職員退休及離職金	13,752	14,112	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			42,130	42,778	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
52	162	工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
14,474	18	福利費	16,078	16,555	
13,948	181	分擔員工保險費	13,896	14,256	公保、勞健保機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
32	183	傷病醫藥費	116	119	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*33人=115,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
494	18Y	其他福利費	36	36	退休人員三節慰問金(6,000元*(教職員3人+工友3人)=36,000元)。
0			544	544	職員、兼行政教師、工友之休假補助費(16,000元*34人=544,000元)(來自用人費用明細資料)。
0			1,470	1,584	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
6,472	2	服務費用	8,493	8,433	

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
1,681	21 水電費	2,228	2,228	
1,530	212 工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,948	1,948	電費。
151	214 工作場所水費	160	160	水費。
193	22 郵電費	205	210	
38	221 郵費	40	30	公務用寄發郵件所需郵資。
31	222 電話費	40	40	公務用電話費。
124	224 數據通信費	100	110	網路電話通訊費。
0		25	30	電腦中心專線-fttb校園專案電路月租費(3,500元*12月-補助17,000元=25,000元)。
311	23 旅運費	422	431	
309	231 國內旅費	200	200	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		64	66	本校八年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*(普通班22班+集中式特教班3班)*1.5人=63,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		148	155	本校九年級戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*23班*1.5人=148,350元)(配合預算編列至千元，減列350元)。
2	235 貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資。
289	24 印刷裝訂與廣告費	442	550	
289	241 印刷及裝訂費	100	100	電腦答案卡等印製。
0		100	100	定期考查製卷費等。
0		192	300	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及建青親師心橋等印製。
0		50	50	各類表冊、單據印刷、影印等。
1,061	25 修理保養及保固費	1,329	1,118	
0	251 土地改良物修護費	127	0	校園地坪維護費等。
724	252 一般房屋修護費	710	650	校舍、辦公室翻修費等。
131	255 機械及設備修護費	160	160	機械及設備之修理維護費等。
19	256 交通及運輸設備修護費	20	10	交通及運輸設備之修理維護費等。
187	257 雜項設備修護費	50	30	教學及行政器具等雜項設備養護費。
0		62	63	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+600元*(普通班67班+集中式特教班3班)=62,000元)。

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
0257	雜項設備修護費	200	205	辦公器具養護費1,048元*(職員16人+教員175人)*1年=200,168元(配合預算編列至千元，減列168元)。
126	保險費	10	10	
126Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,47427	一般服務費	3,463	3,513	
140279	外包費	900	1,073	協助辦理清潔維護、修繕、事務等勞務性業務(日薪2,500元*180天*2人=900,000元)。
2,13527D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費(包括薪資、勞健保費、退休準備金及加班費等費用)(27,500元*13.5月*2人=742,500元、28,000元*13.5月*1人=378,000元，共1,120,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		378	358	僱用臨時人員(含身心障礙人士)辦理協助校園安全維護及處理總務處業務(28,000元*13.5月*1人=378,000元)。
0		870	810	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*3人=870,000元)。
19927F	體育活動費	194	199	教職員工文康活動費(1,000元*194人=194,000元)。
36528	專業服務費	268	247	
19282	專技人員酬金	20	20	高壓用電電氣技師服務費等。
180283	法律事務費	0	0	
79285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
0		40	32	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		50	50	採購及其他評審外聘委員出席費等(2,500元*20次=50,000元)。
53287	委託檢驗(定)試驗認證費	54	57	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	20	消防安檢、衛生檢查、建築物安檢及簽證費等。
4288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
8289	試務甄選費	20	20	招生等相關工作經費。
0		24	10	辦理教師甄試作業相關費用。

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
22 28A	電腦軟體服務費	22	20	薪資、現金出納及電腦排代課等相關系統維護及更新費。
98 29	公共關係費	126	126	
98 291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
988 3	材料及用品費	1,524	1,664	
40 31	使用材料費	50	10	
40 315	設備零件	50	10	公務用設備零件費。
947 32	用品消耗	1,474	1,654	
367 321	辦公(事務)用品	200	280	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		300	400	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		160	160	各項行政事務辦公用品。
38 322	報章雜誌	60	60	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
140 323	農業與園藝用品及環境美化費	122	122	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		77	77	環境佈置、綠化美化、環境清潔消毒等經費。
46 328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品。
356 32Y	其他用品消耗	400	400	各科教學器具、實驗器材用品及視聽媒體教材及行政非消耗性物品等。
0		40	40	消防器材藥品等經費。
0		19	19	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*8班*2學期=19,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		36	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
153 4	租金、償債、利息及相關手續費	200	130	
56 43	機器租金	100	30	
56 432	機械及設備租金	100	30	印表機租賃費用等。
97 45	雜項設備租金	100	100	
97 451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用等。
1,850 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	450	450	
4 71	會費	5	5	

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
4713	職業團體會費	5	5	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,53072	捐助、補助與獎助	40	40	工讀生工讀金等。
29726	獎助學員生給與	40	40	
1,50272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
31675	競賽及交流活動費	405	405	
316751	技能競賽	381	381	參加市府內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
0		24	24	童軍三項登記及露營等經費。
5509	其他	3,062	2,374	
55091	其他支出	3,062	2,374	
55091Y	其他	70	70	其他臨時交辦事項費用。
0		1,374	1,133	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		250	20	洗滌等雜支。
0		25	25	辦理加強社會教育經費。
0		250	250	辦理各項活動費。
0		220	250	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		150	150	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(50,000元*3班=150,000元)。
0		388	405	市府下授(24)-天天安心食材補助5元*40週*1天*1,940人=388,000元。
0		71	71	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(75班-6班)=70,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3205M	建築及設備計畫	2,220	9,832	
3205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,220	9,832	
32051	購建固定資產	2,220	9,832	
0513	擴充改良房屋建築及設備	1,800	9,452	校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。
194514	購置機械及設備	120	180	購置教學行政等機械設備。
0		100	0	購置A3印表機25,000元*4台=100,000元。
126516	購置雜項設備	200	200	購置圖書館典藏書籍及教學行政等雜項設備。
214,435	總計	270,792	281,048	

桃園市立建國國民中學
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 108 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				268,572 268,572	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、影印機印表機租賃費、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 營建及修建工程				2,220 1,800	預計支應校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良經費(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)。
其他設備				420	預計支應購置教學行政等機械設備、A3印表機、圖書館典藏書籍及教學行政等雜項設備之經費(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)。
合 計				270,792	

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
57,653	資 產 合 計	52,653	56,153	-3,500
57,653	資 產	52,653	56,153	-3,500
56,635	流動資產	51,635	55,135	-3,500
56,618	現金	51,618	55,118	-3,500
56,618	銀行存款	51,618	55,118	-3,500
17	預付款項	17	17	0
17	預付費用	17	17	0
381	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	381	381	0
381	準備金	381	381	0
381	退休及離職準備 金	381	381	0
636	其他資產	636	636	0
636	什項資產	636	636	0
636	代管資產	636	636	0
19,778	負 債	19,778	19,778	0
16,584	流動負債	16,584	16,584	0
16,584	應付款項	16,584	16,584	0
16,584	應付代收款	16,584	16,584	0
3,195	其他負債	3,195	3,195	0
3,195	什項負債	3,195	3,195	0
2,177	存入保證金	2,177	2,177	0
381	應付退休及離職 金	381	381	0
636	應付代管資產	636	636	0
37,874	基金餘額	32,874	36,374	-3,500
37,874	基金餘額	32,874	36,374	-3,500
37,874	基金餘額	32,874	36,374	-3,500
37,874	累積餘額	32,874	36,374	-3,500
57,653	負債及基金餘額合計	52,653	56,153	-3,500

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

桃園市立建國國民中學
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 108 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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				270,792 268,572	本年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機印表機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				2,220	本年度預計支應校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良經費、購置教學行政等機械設備、A3印表機、圖書館典藏書籍及教學行政等雜項設備之經費。
上年度預算數 國民教育計畫				281,048 271,216	107年度支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機印表機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				9,832	107年度支應108年全國運動會競賽場地整修經費、購置教學行政等機械設備、圖書館典藏書籍及教學行政等什項設備之經費。
前年度決算數				214,435	

桃園市立建國國民中學
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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				214,115	106年度決算數214,114,821元，其用人費用204,101,564元；服務費用6,472,330元；材料及用品費987,704元；租金、償債與利息152,947；會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,849,849元；其他支出550,427元。
建築及設備計畫				320	106年度決算數320,000元，購置機械及設備193,930元；什項設備126,070元。
105年度決算數 國民教育計畫				201,438 201,123	105年度決算數201,123,313元，其用人費用193,497,567元；服務費用5,765,309元；材料及用品費1,313,063元；會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費168,906元；其他支出378,468元。
建築及設備計畫				315	105年度決算數315,046元，購置機械及設備164,151元；什項設備150,895元。
104年度決算數				195,496	

桃園市立建國國民中學
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 108 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 算 數	說 明
國民教育計畫				195,218	104年度決算 數195,218,051元，其 用人費 用186,964,711元；服 務費 用6,066,094元；材料 及用品 費1,332,402元；會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費413,797元；其他支 出441,047元。
建築及設備計畫				278	104年度決算 數278,375元，購置機 械及設 備92,000元；什項設 備186,375元。

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	199	-5	194	本校本年度編制行政人員16人(含校長)，教師175人共191人。較上年度減少5人，是因本年度班級數減少2班，教師較去年編制減少5人(2班*2人=4人，每4班增設1位教師比去年少1人)。本年度編制工友3人，無變動。
職員	196	-5	191	
工友	3	0	3	
總 計	199	-5	194	

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維護警衛3人，僱用臨時人員1人(含身心障礙人士)協助校園安全維護、辦理總務處業務，及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人。外包費委外臨時工2人。

桃園市立建
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	151,392		1,305		16,231	13,085		55,954
國民教育計畫	151,392		1,305		16,231	13,085		55,954
正式人員	151,392		1,305		16,231	13,085		55,954
聘僱人員								
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維護警衛3人，預算金額1,121,000元。僱用臨時人員1人(含身心障礙人士)協助校園安全維護及辦理總務處業務，預算金額378,000元。市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額870,000元。外包費委外臨時工2人，預算金額900,000元。

國國民中學
教育發展基金
彙計表
108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				
		13,896	132		2,050		254,045	798	254,843
		13,896	132		2,050		254,045	798	254,843
		13,896	132		2,050		254,045		254,045
								798	798

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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			
204,102	258,165	用人費用	254,843	254,843	0			
144,730	152,868	正式員額薪資	151,392	151,392	0			
143,802	151,752	職員薪金	150,276	150,276	0			
929	1,116	工員工資	1,116	1,116	0			
1,345	1,021	聘僱及兼職人員薪資	798	798	0			
546		聘用人員薪金	0	0	0			
799	1,021	兼職人員酬金	798	798	0			
969	1,209	超時工作報酬	1,305	1,305	0			
969	1,209	加班費	1,305	1,305	0			
30,132	29,550	獎金	29,316	29,316	0			
12,846	13,128	考績獎金	13,085	13,085	0			
17,286	16,422	年終獎金	16,231	16,231	0			
12,451	56,962	退休及卹償金	55,954	55,954	0			
12,399	56,890	職員退休及離職金	55,882	55,882	0			
52	72	工員退休及離職金	72	72	0			
14,474	16,555	福利費	16,078	16,078	0			
13,948	14,256	分擔員工保險費	13,896	13,896	0			
32	135	傷病醫藥費	132	132	0			
494	2,164	其他福利費	2,050	2,050	0			
6,472	8,433	服務費用	8,493	8,493	0			
1,681	2,228	水電費	2,228	2,228	0			
1,530	2,068	工作場所電費	2,068	2,068	0			
151	160	工作場所水費	160	160	0			
193	210	郵電費	205	205	0			
38	30	郵費	40	40	0			
31	40	電話費	40	40	0			
124	140	數據通信費	125	125	0			
311	431	旅運費	422	422	0			
309	421	國內旅費	412	412	0			
2	10	貨物運費	10	10	0			

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
289	550	印刷裝訂與廣告費	442	442	0		
289	550	印刷及裝訂費	442	442	0		
1,061	1,118	修理保養及保固費	1,329	1,329	0		
		土地改良物修護費	127	127	0		
724	650	一般房屋修護費	710	710	0		
131	160	機械及設備修護費	160	160	0		
19	10	交通及運輸設備修 護費	20	20	0		
187	298	雜項設備修護費	312	312	0		
1	10	保險費	10	10	0		
1	10	其他保險費	10	10	0		
2,474	3,513	一般服務費	3,463	3,463	0		
140	1,073	外包費	900	900	0		
2,135	2,241	計時與計件人員酬 金	2,369	2,369	0		
199	199	體育活動費	194	194	0		
365	247	專業服務費	268	268	0		
19	20	專技人員酬金	20	20	0		
180		法律事務費	0	0	0		
79	90	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	98	98	0		
53	77	委託檢驗(定)試驗 認證費	74	74	0		
4	10	委託考選訓練費	10	10	0		
8	30	試務甄選費	44	44	0		
22	20	電腦軟體服務費	22	22	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
988	1,664	材料及用品費	1,524	1,524	0		
40	10	使用材料費	50	50	0		
40	10	設備零件	50	50	0		

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
947	1,654	用品消耗	1,474	1,474	0		
367	840	辦公（事務）用品	660	660	0		
38	60	報章雜誌	60	60	0		
140	199	農業與園藝用品及 環境美化費	199	199	0		
46	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0		
356	495	其他用品消耗	495	495	0		
153	130	租金、償債、利息及相 關手續費	200	200	0		
56	30	機器租金	100	100	0		
56	30	機械及設備租金	100	100	0		
97	100	雜項設備租金	100	100	0		
97	100	雜項設備租金	100	100	0		
320	9,832	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	2,220	0	2,220		
320	9,832	購建固定資產	2,220	0	2,220		
	9,452	擴充改良房屋建築 及設備	1,800	0	1,800		
194	180	購置機械及設備	220	0	220		
126	200	購置雜項設備	200	0	200		
1,850	450	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	450	450	0		
4	5	會費	5	5	0		
4	5	職業團體會費	5	5	0		
1,530	40	捐助、補助與獎助	40	40	0		
29	40	獎助學員生給與	40	40	0		
1,502		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
316	405	競賽及交流活動費	405	405	0		
316	405	技能競賽	405	405	0		
550	2,374	其他	3,062	3,062	0		

單位：新臺幣千元

15-22-25

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
繼續性計畫分年資金需求表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求						備註
		以前年度預算數	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度以後	
總計	173,800	30,000	-	143,800	-	-	-	
建國國中第一期行政大樓整建工程經費(預算總經費1億7,380萬元，分5年執行，除105至106年度已編列3,000萬元外，本年度無編列相關經費，其餘1億4,380萬元分以後1年繼續編列)	173,800	30,000	-	143,800	-	-	-	

填表說明：係以107年度以前開始辦理，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫，但不包含108年度新增項目。

桃園市立建國國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	842,333	194,578	2,220					5,260	644,714
非理財目的之長期投資									
土地	604,975								604,975
土地改良物	25,501	17,415						475	7,611
房屋及建築	175,309	146,776	1,800	(1)			校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。	2,002	28,332
機械及設備	12,528	9,649	220	(1)			購置教學行政等機械設備、A3印表機。	1,422	1,677
交通及運輸設備	3,516	3,299						157	60
雜項設備	17,640	16,124	200	(1)			購置圖書館典藏書籍及教學行政等雜項設備。	661	1,055
購建中固定資產									
軟體	2,862	1,315						543	1,004
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

