

特別收入 15-22

中華民國109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109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)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 20 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 22 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 24 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)資本資產明細表.....	第 28 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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、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 177 人、行政人員 15 人、工友 2 人、約聘 1 人，共計 196 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。

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 109 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 7,983 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及資源回收物品變賣收入。

(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 8,051 萬 4,000 元，普通班 66 班、特教班 8 班，合計 74 班，學生人數 1,945 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 108 萬 6,000 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 73 萬 4,000 元(含機械設備 53 萬 4,000 元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購電腦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 196 人，較上年度增加 2 人，係本年度依 1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第 4 條第 4 項規定計算所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度減少 9,000 元，係預估代理教師甄試報名費收入減少所致。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 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 5,000 元，較上年度增加 5,000 元，係預估基金各專戶利息收入增加所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 10 萬，較上年度減少 2 萬元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

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 109 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 7,953 萬 6,000 元，較上年度增加 1,254 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度增加 2 萬元，係預估資源回收物品變賣所得增加所致。

(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 8,051 萬 4,000 元，較上年度增加 1,194 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 108 萬 6,000 元，較上年度減少 71 萬 4,000 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 73 萬 4,000 元，較上年度增加 31 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦，圖書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 7,983 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 6,729 萬 2,000 元，增加 1,254 萬 2,000 元，約增 4.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 8,233 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 7,079 萬 2,000 元，增加 1,154 萬 2,000 元，約增 4.26%，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 250 萬元，較上年度預算數短絀 350 萬元，減少短絀 100 萬元，約減 28.57%，將移用以前基金餘額 250 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：

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 109 年度

一、前年度(107 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：3,060 元。

2. 勞務收入：

服務收入：1 萬元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 3,000 元。

(2) 租金收入：1 萬 7,580 元。

(3) 利息收入：2 萬 3,867 元。

(4) 其他財產收入：4 萬 3,880 元。

4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2 億 7,943 萬 9,472 元。

(2) 政府其他撥入收入：212 萬 9,699 元。

5. 其他收入：

雜項收入：9 萬 3,770 元。

預算數 2 億 7,954 萬 8,000 元，決算數 2 億 8,177 萬 4,328 元，執行率 100.80%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：2 億 7,175 萬 1,182 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：33 萬 4,950 元。

(2) 其他設備：81 萬 7,532 元。

國民教育計畫預算數 2 億 7,121 萬 6,000 元，決算數 2 億 7,175 萬 1,182 元，執行率 100.20%、建築及設備計畫預算數 983 萬 2,000 元，決算數 115 萬 2,482 元，執行率 11.72%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 887 萬 664 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 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：100 元。

2. 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 109 年度

服務收入:0 元。

3. 財產收入：

- (1) 財產處分收入:2,900 元。
- (2) 租金收入：8,790 元。
- (3) 利息收入：4,000 元。
- (4) 其他財產收入：1 萬 2,695 元。

4. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：1 億 6,587 萬 253 元。
- (2) 政府其他撥入收入:172 萬 1,193 元。。

5. 其他收入：

雜項收入：16 萬 3,829 元。

分配預算數 1 億 6,779 萬 9,000 元，實際數 1 億 6,778 萬 3,760 元，執行率 99.99%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 5,435 萬 7,968 元。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 營建及修建工程：909 萬 7,453 元。
- (2) 其他設備：750 萬 9,768 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 6,645 萬 9,000 元，實際數 1 億 5,435 萬 7,968 元，執行率 92.73%、建築及設備計畫分配預算數 134 萬元，實際數 1,660 萬 7,221 元，執行率 1,239.34%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 318 萬 1,429 元，期末基金餘額 4,356 萬 3,713 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109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(-)
281,774	基金來源	279,834	267,292	12,542
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
10	勞務收入	15	24	-9
10	服務收入	15	24	-9
98	財產收入	163	178	-15
13	財產處分收入	20	20	0
18	租金收入	18	18	0
24	利息收入	25	20	5
44	其他財產收入	100	120	-20
281,569	政府撥入收入	279,536	266,990	12,546
279,439	公庫撥款收入	279,536	266,990	12,546
2,130	政府其他撥入收入	0	0	0
94	其他收入	120	100	20
94	雜項收入	120	100	20
272,904	基金用途	282,334	270,792	11,542
271,751	國民教育計畫	280,514	268,572	11,942
271,751	國民中學教育	280,514	268,572	11,942
1,152	建築及設備計畫	1,820	2,220	-400
335	營建及修建工程	1,086	1,800	-714
818	其他設備	734	420	314
8,871	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-3,500	1,000
37,874	期初基金餘額	43,245	36,374	6,871
0	解繳公庫	0	0	0
46,745	期末基金餘額	40,745	32,874	7,871

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109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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	69,839	
期末現金及約當現金	67,339	

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 109 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				15	
服務收入	年	1	15,000	15	代理教師甄試報名費。
財產收入				163	
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	25,000	25	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	86,000	86	學校場地設施租借使用費。
政府撥入收入				279,536	
公庫撥款收入	年	1	279,536,000	279,536	市府撥入經費。
其他收入				120	
雜項收入	年	1	120,000	120	資源回收物品變賣所得。
總 計：				279,834	

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109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
271,751	53	<b>國民教育計畫</b>	280,514	268,572	
260,378	1	<b>用人費用</b>	267,294	254,843	
151,729	11	<b>正式員額薪資</b>	156,300	151,392	
150,581	113	職員薪金	155,556	150,276	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)。
1,148	114	工員工資	744	1,116	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,440	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,416	798	
537	121	聘用人員薪金	516	0	約聘營養師薪俸等待遇(含勞健保、勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
902	124	兼職人員酬金	900	798	兼代課鐘點費。
1,049	13	<b>超時工作報酬</b>	1,278	1,305	
1,049	131	加班費	1,278	1,305	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)。
32,284	15	<b>獎金</b>	37,926	29,316	
14,107	151	考績獎金	18,429	13,085	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
18,166	152	年終獎金	19,406	16,157	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			71	0	約聘營養師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			10	74	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之年終慰問金。
11	15Y	其他獎金	10	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
57,218	16	<b>退休及卹償金</b>	52,015	55,954	
57,156	161	職員退休及離職金	14,304	13,752	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			37,663	42,130	市府下授(41)-退休撫卹金。
62	162	工員退休及離職金	48	72	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
16,658	18	<b>福利費</b>	18,359	16,078	
14,680	181	分擔員工保險費	16,308	13,896	公保5,088,000元、勞保1,239,000元及健保9,981,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
135	183	傷病醫藥費	133	116	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*38人=133,000元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			70	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000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109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
1,842	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(來自用人費用明細資料)。
0		1,252	1,470	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
6,879	2 服務費用	8,109	8,493	
1,664	21 水電費	2,296	2,228	
1,572	212 工作場所電費	2,085	1,948	電費。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
92	214 工作場所水費	91	160	水費。
220	22 郵電費	225	205	
35	221 郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資。
97	222 電話費	100	40	公務用電話費。
88	224 數據通信費	25	25	電腦中心專線-fttb校園專案電路月租費。
0		60	100	網路電話通訊費。
341	23 旅運費	396	422	
331	231 國內旅費	180	200	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		64	64	本校八年級戶外教育活動隨行人員費用。
0		142	148	本校九年級戶外教育活動隨行人員費用。
10	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。
298	24 印刷裝訂與廣告費	358	442	
298	241 印刷及裝訂費	90	100	電腦答案卡等印製。
0		100	100	定期考查製卷費等。
0		18	50	各類表冊、單據印刷、影印等。
0		150	192	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。
1,140	25 修理保養及保固費	1,248	1,329	
0	251 土地改良物修護費	113	127	校園地坪維護費等。
780	252 一般房屋修護費	725	710	校舍、辦公室維護費等。
43	255 機械及設備修護費	43	160	機械及設備之修理維護費等。
198	256 交通及運輸設備修護費	102	20	交通及運輸設備之修理維護費等。

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109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
118	257 雜項設備修護費	203	200	辦公器具養護費1,048元*(職員16人+教員177人+約聘1人)*1年=203,312元(配合預算編列至千元，減列312元)。
0		61	62	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		1	50	教學及行政器具等雜項設備養護費。
0	<b>保險費</b>	5	10	
0	26Y 其他保險費	5	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,706	27 <b>一般服務費</b>	3,228	3,463	
420	279 外包費	500	900	協助辦理清潔維護、修繕、事務等勞務性業務(日薪2,500元*100天*2人=500,000元)。
2,088	27D 計時與計件人員酬金	1,195	1,121	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)(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		398	378	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(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		939	870	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*3人=939,000元)。
198	27F 體育活動費	196	194	教職員工文康活動費(1,000元*196人=196,000元)。
383	28 <b>專業服務費</b>	227	268	
19	282 專技人員酬金	20	20	高壓用電電氣技師服務費等。
168	283 法律事務費	0	0	
109	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	19	8	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*19節=19,000元)。
0		40	40	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)。
52	287 委託檢驗(定)試驗認證費	4	20	消防安檢、衛生檢查、建築物安檢及簽證費等。

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109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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	53	54	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
16289	試務甄選費	6	20	招生等相關工作經費。
0		8	24	辦理教師甄試作業相關費用。
1928A	電腦軟體服務費	22	22	薪資、現金出納及電腦排代課等相關系統維護及更新費。
12629	<b>公共關係費</b>	126	126	
126291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,7753	<b>材料及用品費</b>	1,782	1,524	
13731	<b>使用材料費</b>	137	50	
137315	設備零件	137	50	公務用設備零件費。
1,63832	<b>用品消耗</b>	1,645	1,474	
672321	辦公(事務)用品	170	160	各項行政事務辦公用品。
0		200	200	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	300	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
58322	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。
206323	農業與園藝用品及環境美化費	104	122	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		102	77	環境佈置、綠化美化、環境清潔消毒等經費。
50328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品。
65232Y	其他用品消耗	30	40	消防器材藥品等經費。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		560	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		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)。
0		19	19	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
2434	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	200	200	
13343	<b>機器租金</b>	100	100	
133432	機械及設備租金	100	100	印表機租賃費用等。
11045	<b>雜項設備租金</b>	100	100	

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109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
110451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用等。
2967	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	319	450	
471	會費	5	5	
4713	職業團體會費	5	5	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2772	<b>捐助、補助與獎助</b>	30	40	
27726	獎助學員生給與	30	40	學生服務獎助學金。
26675	<b>競賽及交流活動費</b>	284	405	
266751	技能競賽	260	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。
2,1809	<b>其他</b>	2,810	3,062	
2,18091	<b>其他支出</b>	2,810	3,062	
2,18091Y	其他	100	70	其他臨時交辦事項費用。
0		10	25	辦理加強社會教育經費。
0		150	250	辦理各項活動費。
0		77	250	洗滌等雜支。
0		200	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。
0		1,300	1,374	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		250	220	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		389	388	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		70	71	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(74班-6班)=70,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,1525M	<b>建築及設備計畫</b>	1,820	2,220	
1,1525	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	1,820	2,220	
1,15251	<b>購建固定資產</b>	1,820	2,220	
335513	擴充改良房屋建築及設備	1,086	1,800	校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。
596514	購置機械及設備	120	120	購置教學行政等機械設備。
0		414	100	辦公室電腦汰換23,000元*18台=414,000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109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
222	516	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。
272,904		總 計	282,334	270,792	

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 109 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				280,514 280,514	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				1,820 1,086	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				734	預計支應購置教學行政等機械設備、辦公室電腦、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				282,334	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
74,323	資 產 合 計	68,323	70,823	-2,500
74,323	資 產	68,323	70,823	-2,500
73,674	流動資產	67,674	70,174	-2,500
73,339	現金	67,339	69,839	-2,500
73,339	銀行存款	67,339	69,839	-2,500
335	預付款項	335	335	0
335	預付費用	335	335	0
37	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	37	37	0
37	準備金	37	37	0
37	退休及離職準備 金	37	37	0
612	其他資產	612	612	0
612	什項資產	612	612	0
612	代管資產	612	612	0
27,578	負 債	27,578	27,578	0
21,946	流動負債	21,946	21,946	0
21,946	應付款項	21,946	21,946	0
21,946	應付代收款	21,946	21,946	0
5,632	其他負債	5,632	5,632	0
5,632	什項負債	5,632	5,632	0
4,983	存入保證金	4,983	4,983	0
37	應付退休及離職 金	37	37	0
612	應付代管資產	612	612	0
46,745	基金餘額	40,745	43,245	-2,500
46,745	基金餘額	40,745	43,245	-2,500
46,745	基金餘額	40,745	43,245	-2,500
46,745	累積餘額	40,745	43,245	-2,500
74,323	負債及基金餘額合計	68,323	70,823	-2,500

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 109 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				282,334 280,514	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				1,820	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、辦公室電腦、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				270,792 268,572	108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				2,220	108年度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。
前年度決算數 國民教育計畫				272,904 271,751	107年度決算數係支應用人費用、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。

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 109 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
建築及設備計畫				1,152	107年度決算數係支應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。
106年度決算數 國民教育計畫				214,435 214,115	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元；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。

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 109 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
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。

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 109 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	194	2	196	編制行政人員16人(含校長), 教師177人 共193人。係因 依1070706「國民小學與國民中學班級 編制及教職員員額 編制準則」第4條 第4項規定計算, 較 上年度新增2人。 1 109年度增置約聘營養師1人。 2 109年度工友退休1人。
職員	191	2	193	
聘用人員	0	1	1	
工友	3	-1	2	
總 計	194	2	196	

- 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。

本 頁 空 白

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	156,300	516	1,278		19,487	18,429	10	52,015
國民教育計畫	156,300	516	1,278		19,487	18,429	10	52,015
正式人員	156,300		1,278		19,416	18,429	10	52,015
聘僱人員		516			71			
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1,195,000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398,000元。市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額939,000元。外包費委外臨時工2人，預算金額500,000元。

國國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
109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				
		16,308	219		1,832		266,394	900	267,294
		16,308	219		1,832		266,394	900	267,294
		16,308	219		1,832		265,807		265,807
							587		587
								900	900

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109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		
260,378	254,843	用人費用	267,294	267,294	0		
151,729	151,392	正式員額薪資	156,300	156,300	0		
150,581	150,276	職員薪金	155,556	155,556	0		
1,148	1,116	工員工資	744	744	0		
1,440	798	聘僱及兼職人員薪資	1,416	1,416	0		
537		聘用人員薪金	516	516	0		
902	798	兼職人員酬金	900	900	0		
1,049	1,305	超時工作報酬	1,278	1,278	0		
1,049	1,305	加班費	1,278	1,278	0		
32,284	29,316	獎金	37,926	37,926	0		
14,107	13,085	考績獎金	18,429	18,429	0		
18,166	16,231	年終獎金	19,487	19,487	0		
11		其他獎金	10	10	0		
57,218	55,954	退休及卹償金	52,015	52,015	0		
57,156	55,882	職員退休及離職金	51,967	51,967	0		
62	72	工員退休及離職金	48	48	0		
16,658	16,078	福利費	18,359	18,359	0		
14,680	13,896	分擔員工保險費	16,308	16,308	0		
135	132	傷病醫藥費	219	219	0		
1,842	2,050	其他福利費	1,832	1,832	0		
6,879	8,493	服務費用	8,109	8,109	0		
1,664	2,228	水電費	2,296	2,296	0		
1,572	2,068	工作場所電費	2,205	2,205	0		
92	160	工作場所水費	91	91	0		
220	205	郵電費	225	225	0		
35	40	郵費	40	40	0		
97	40	電話費	100	100	0		
88	125	數據通信費	85	85	0		
341	422	旅運費	396	396	0		
331	412	國內旅費	386	386	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109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	
10	10	貨物運費	10	10	0	
298	442	印刷裝訂與廣告費	358	358	0	
298	442	印刷及裝訂費	358	358	0	
1,140	1,329	修理保養及保固費	1,248	1,248	0	
	127	土地改良物修護費	113	113	0	
780	710	一般房屋修護費	725	725	0	
43	160	機械及設備修護費	43	43	0	
198	20	交通及運輸設備修護費	102	102	0	
118	312	雜項設備修護費	265	265	0	
	10	保險費	5	5	0	
	10	其他保險費	5	5	0	
2,706	3,463	一般服務費	3,228	3,228	0	
420	900	外包費	500	500	0	
2,088	2,369	計時與計件人員酬金	2,532	2,532	0	
198	194	體育活動費	196	196	0	
383	268	專業服務費	227	227	0	
19	20	專技人員酬金	20	20	0	
168		法律事務費	0	0	0	
109	98	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	109	109	0	
52	74	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	0	
	10	委託考選訓練費	5	5	0	
16	44	試務甄選費	14	14	0	
19	22	電腦軟體服務費	22	22	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
1,775	1,524	材料及用品費	1,782	1,782	0	
137	50	使用材料費	137	137	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109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	
137	50	設備零件	137	137	0	
1,638	1,474	用品消耗	1,645	1,645	0	
672	660	辦公(事務)用品	670	670	0	
58	60	報章雜誌	60	60	0	
206	199	農業與園藝用品及 環境美化費	206	206	0	
50	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
652	495	其他用品消耗	649	649	0	
243	200	租金、償債、利息及相 關手續費	200	200	0	
133	100	機器租金	100	100	0	
133	100	機械及設備租金	100	100	0	
110	100	雜項設備租金	100	100	0	
110	100	雜項設備租金	100	100	0	
1,152	2,220	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,820	0	1,820	
1,152	2,220	購建固定資產	1,820	0	1,820	
335	1,800	擴充改良房屋建築 及設備	1,086	0	1,086	
596	220	購置機械及設備	534	0	534	
222	200	購置雜項設備	200	0	200	
296	450	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	319	319	0	
4	5	會費	5	5	0	
4	5	職業團體會費	5	5	0	
27	40	捐助、補助與獎助	30	30	0	
27	40	獎助學員生給與	30	30	0	
266	405	競賽及交流活動費	284	284	0	
266	405	技能競賽	284	284	0	
2,180	3,062	其他	2,810	2,810	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109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	
2,180	3,062	其他支出	2,810	2,810	0	
2,180	3,062	其他	2,810	2,810	0	
272,904	270,792	合計	282,334	280,514	1,820	

桃園市立建國國民中學  
桃園市地方教育發展基金

**資本資產明細表**

中華民國109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	604,832							604,832	
土地改良物	25,501	25,245						256	
房屋及建築	188,869	109,789	1,086	(1)		校舍等建築物及其附屬設備之擴充改良。	9,029	71,137	
機械及設備	15,152	8,630	534	(1)		購置教學行政等機械設備及辦公室電腦汰換。	2,764	4,292	
交通及運輸設備	3,527	3,195					296	36	
雜項設備	20,184	16,815	200	(1)		購置圖書館典藏書籍及教學行政等雜項設備。	3,367	202	
購建中固定資產	858							858	
電腦軟體	1,997	543					386	1,068	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	860,920	164,217	1,820				15,842	682,681	

註：