

特別收入 16-27

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
桃園市立龍興國民中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龍興國民中學編

桃園市立龍興國民中學
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

桃園市立龍興國民中學
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 76 人、行政人員 11 人、工友 3 人，共計 91 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 891 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：

桃園市立龍興國民中學
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 892 萬 2,000 元，普通班 35 班、資源班 1 班，合計 36 班，學生人數 999 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 10 萬元，係增(汰)購教學(行政)等設備及辦公及教學用各項電器等雜項設備。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 91 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 徵收及依法分配收入：

(1)違規罰款收入：本年度預算數 5,000 元，係學生損壞公務賠償收入。

2. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，係專戶利息收入。

(2)其他財產收入：本年度預算數 4 萬 5,000 元，係活動中心等對外開放場地收費收入。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 883 萬 1,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

4. 其他收入：

(1)雜項收入：本年度預算數 2 萬 4,000 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 892 萬 2,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費等。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教學(行政)等設備及辦公及教學用各項電器等雜項設備。

桃園市立龍興國民中學
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

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 891 萬 7,000 元。

(二)本年度基金用途 1 億 902 萬 2,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 10 萬 5,000 元，移用累計賸餘 10 萬 5,000 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 35 班、特教班 1 班，合計 36 班，學生人數 999 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。

桃園市立龍興國民中學
 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	108,927	0	108,927
0	徵收及依法分配收入	5	0	5
0	違規罰款收入	5	0	5
0	勞務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
0	財產收入	57	0	57
0	利息收入	12	0	12
0	其他財產收入	45	0	45
0	政府撥入收入	108,841	0	108,841
0	公庫撥款收入	108,841	0	108,841
0	其他收入	24	0	24
0	雜項收入	24	0	24
0	基金用途	109,032	0	109,032
0	國民教育計畫	108,932	0	108,932
0	國民中學教育	108,932	0	108,932
0	建築及設備計畫	100	0	100
0	其他設備	100	0	100
0	本期賸餘 (短絀一)	-105	0	-105
0	期初基金餘額	3,790	0	3,790
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	3,685	0	3,685

備註：

桃園市立龍興國民中學
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—)	-105	本期短絀，係移用以前年度基金累積餘額105,000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—)	-105	
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—)	-105	
期初現金及約當現金	12,510	
期末現金及約當現金	12,405	

註：

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
徵收及依法分配收入 違規罰款收入	年	1	5,000	5 5	工程契約違約罰款（含工程逾期、沒收押標金、法律所訂罰金罰鍰等）及學生損壞公物賠償。
財產收入				57	
利息收入	年	1	12,000	12	基金專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	45,000	45	禮堂等對外開放場地收費(收支對列)。
政府撥入收入				108,841	
公庫撥款收入	年	1	108,841,000	108,841	市府撥入經費。
其他收入				24	
雜項收入	年	1	24,000	24	資源回收物品變賣所得。
總 計：				108,927	

桃園市立龍興國民中學
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	108,932	0	
01	用人費用	104,140	0	
011	正式員額薪資	71,988	0	
0113	職員薪金	70,872	0	本校編制內職員薪俸等待遇。 本校編制內教師薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
0114	工員工資	1,116	0	本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
012	聘僱及兼職人員薪資	431	0	
0124	兼職人員酬金	431	0	兼代課鐘點費。
013	超時工作報酬	896	0	
0131	加班費	896	0	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)
015	獎金	16,345	0	
0151	考績獎金	7,570	0	教職員工考績獎金。(來自用人費用明細資料)
0152	年終獎金	8,775	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	6,408	0	
0161	職員退休及離職金	6,336	0	職員提撥退撫基金。教員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0162	工員退休及離職金	72	0	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
018	福利費	8,072	0	
0181	分擔員工保險費	7,392	0	教職員工公、健、勞保費(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	102	0	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)取千元。
0		6	0	校長健康檢查費。
018Y	其他福利費	464	0	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助。(29人*16,000元)(來自用人費用明細資料)
0		108	0	市府下授退休人員三節慰問金(18人*1年*6,000元)。
02	服務費用	4,014	0	
021	水電費	1,356	0	
0212	工作場所電費	120	0	市府下授補助契約用電費
0		1,080	0	電費(12月*90,000元)。
0214	工作場所水費	156	0	水費(12月*13,000元)。
022	郵電費	260	0	
0221	郵費	51	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	144	0	公務用電話費(12月*12,000元)。

桃園市立龍興國民中學
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
0222	電話費	5	0	市府下授校園用電管理平台經費。
0224	數據通信費	60	0	ADSL月租費。
023	旅運費	170	0	
0231	國內旅費	50	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		33	0	本校校外教學隨行人員費用(13班*1.5*1700元)(取仟元)。
0		77	0	本校校外教學隨行人員費用(12班*1.5*4300元)(取仟元)。
0236	貨物運費	10	0	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
024	印刷裝訂與廣告費	140	0	
0241	印刷及裝訂費	80	0	各類表冊、單據印刷、影印等
0		40	0	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0246	業務宣導費	20	0	招生文宣活動用品。
025	修理保養及保固費	404	0	
0254	其他建築修護費	45	0	禮堂等對外開放場地修繕費。(收支對列)
0255	機械及設備修護費	95	0	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	什項設備修護費	47	0	教學及行政用機具、樂器等維修保養養護費。
0		42	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線維修保養。
0		92	0	本校辦公器具養護費(1,048元*88人，取仟元)。
0258	其他資產修護費	83	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	8	0	
026Y	其他保險費	8	0	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
027	一般服務費	1,459	0	
0279	外包費	72	0	校園保全系統(12月*6,000元)。
027D	計時與計件人員酬金	972	0	校園安全駐衛警薪資(含年終獎金)。(駐衛警3人*13.5月*24,000元)
0		324	0	協助各處室業務僱用臨時殘障人員。(臨時殘障人員24,000元*13.5月*1人)
027F	體育活動費	91	0	員工文康活動費(1000元*91人)
028	專業服務費	145	0	

桃園市立龍興國民中學
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	4	0	各項研習、活動講師講座鐘點費(3節*1,200元)。(取千元)
0		3	0	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(4節*800元)。(取千元)
0		18	0	外聘採購評審委員出席費。(3人*3次*2,000元)。
0		10	0	各項研習、活動外聘講師專題演講鐘點費(6節*1,600元)。(取千元)
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	0	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		17	0	市府下授飲用水水質檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	0	教職員工參加業務相關訓練費用。
028A	電子計算機軟體服務費	63	0	校務行政、教學資訊及出納行政相關系統維護更新費。
029	公共關係費	72	0	
0291	公共關係費	72	0	特別費(12月*6,000元=72,000元)。(取千元)
03	材料及用品費	468	0	
032	用品消耗	468	0	
0321	辦公(事務)用品	40	0	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		80	0	各處室行政事務用辦公用品。
0		120	0	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。
0322	報章什誌	30	0	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	40	0	環境保護清潔消毒。
0		30	0	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		20	0	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0324	化學藥劑與實驗用品	20	0	教學用化學藥劑與實驗用品費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	0	衛生保健用品。
032Y	其他	30	0	體育教學用各項球類器材等購置。
0		40	0	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		7	0	市府下授特教教材編輯費。

桃園市立龍興國民中學
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
032Y	其他	3	0	市府下授身心障礙班充實設備費(1班*1200*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	71	0	
071	會費	4	0	
0713	職業團體會費	4	0	護土工會及其他組織會費。
075	競賽及交流活動費	67	0	
0751	技能競賽	67	0	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	其他	239	0	
091	其他支出	239	0	
091Y	其他	20	0	加強辦理社會教育經費。
0		100	0	班級費及學生活動費。
0		119	0	辦理各項活動費。
05M	建築及設備計畫	100	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	0	
051	購置固定資產	100	0	
0514	購置機械及設備	50	0	增(汰)購教學(行政)設備。
0516	購置什項設備	50	0	辦公及教學用各項電器等雜項設備。
0	總 計	109,032	0	

桃園市立龍興國民中學
 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 104 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				108,932 108,932	本年度預算編列108,932,000元，預計支應基本開支項目(如水電、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 其他設備				100 100	
合 計				109,032	

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減
0	資 產 合 計	12,405	0	12,405
0	資 產	12,405	0	12,405
0	流動資產	12,405	0	12,405
0	現金	12,405	0	12,405
0	銀行存款	12,405	0	12,405
0	負 債	8,720	0	8,720
0	流動負債	7,501	0	7,501
0	應付款項	7,501	0	7,501
0	應付代收款	7,501	0	7,501
0	其他負債	1,219	0	1,219
0	什項負債	1,219	0	1,219
0	存入保證金	1,219	0	1,219
0	基金餘額	3,685	0	3,685
0	基金餘額	3,685	0	3,685
0	基金餘額	3,685	0	3,685
0	累積餘額	3,685	0	3,685
0	負債及基金餘額合計	12,405	0	12,405

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	91	91	本年度編列校長1人，教師76人，行政人員11人。
職員	0	88	88	
工友	0	3	3	
總 計	0	91	91	

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2：27D計時與計件人員酬金編列：臨時殘障人員僱工1名、校園安全警衛3名。

本 頁 空 白

桃園市立龍
 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	71,988		896		8,775	7,570		6,408
國民教育計畫	71,988		896		8,775	7,570		6,408
正式人員	71,988		896		8,775	7,570		6,408
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心殘障臨時人員1人，預算金額324,000元及校園安全警衛3名，預算金額972,000元。

興國民中學
教育發展基金
彙計表
104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				
		7,392	108		572		103,709	431	104,140
		7,392	108		572		103,709	431	104,140
		7,392	108		572		103,709		103,709
								431	431

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	
		用人費用	104,140	104,140	0	
		正式員額薪資	71,988	71,988	0	
		職員薪金	70,872	70,872	0	
		工員工資	1,116	1,116	0	
		聘僱及兼職人員薪資	431	431	0	
		兼職人員酬金	431	431	0	
		超時工作報酬	896	896	0	
		加班費	896	896	0	
		獎金	16,345	16,345	0	
		考績獎金	7,570	7,570	0	
		年終獎金	8,775	8,775	0	
		退休及卹償金	6,408	6,408	0	
		職員退休及離職金	6,336	6,336	0	
		工員退休及離職金	72	72	0	
		福利費	8,072	8,072	0	
		分擔員工保險費	7,392	7,392	0	
		傷病醫藥費	108	108	0	
		其他福利費	572	572	0	
		服務費用	4,014	4,014	0	
		水電費	1,356	1,356	0	
		工作場所電費	1,200	1,200	0	
		工作場所水費	156	156	0	
		郵電費	260	260	0	
		郵費	51	51	0	
		電話費	149	149	0	
		數據通信費	60	60	0	
		旅運費	170	170	0	
		國內旅費	160	160	0	
		貨物運費	10	10	0	
		印刷裝訂與廣告費	140	140	0	

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	
		印刷及裝訂費	120	120	0	
		業務宣導費	20	20	0	
		修理保養及保固費	404	404	0	
		其他建築修護費	45	45	0	
		機械及設備修護費	95	95	0	
		什項設備修護費	181	181	0	
		其他資產修護費	83	83	0	
		保險費	8	8	0	
		其他保險費	8	8	0	
		一般服務費	1,459	1,459	0	
		外包費	72	72	0	
		計時與計件人員酬金	1,296	1,296	0	
		體育活動費	91	91	0	
		專業服務費	145	145	0	
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	0	
		委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	
		委託考選訓練費	10	10	0	
		電子計算機軟體服務費	63	63	0	
		公共關係費	72	72	0	
		公共關係費	72	72	0	
		材料及用品費	468	468	0	
		用品消耗	468	468	0	
		辦公(事務)用品	240	240	0	
		報章什誌	30	30	0	
		農業與園藝用品及環境美化費	90	90	0	
		化學藥劑與實驗用品	20	20	0	

桃園市立龍興國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	
		醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	0	
		其他	80	80	0	
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	0	100	
		購置固定資產	100	0	100	
		購置機械及設備	50	0	50	
		購置什項設備	50	0	50	
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	0	
		會費	4	4	0	
		職業團體會費	4	4	0	
		競賽及交流活動費	67	67	0	
		技能競賽	67	67	0	
		其他	239	239	0	
		其他支出	239	239	0	
		其他	239	239	0	
		合計	109,032	108,932	100	

桃園市立龍興國民中學
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	461,101	100	0	461,201	
土地	160,168	0	0	160,168	
土地改良物	7,478	0	0	7,478	
房屋及建築	231,792	0	0	231,792	
機械及設備	27,373	50	0	27,423	增(汰)購教學(行政)設備。
交通及運輸設備	2,854	0	0	2,854	
什項設備	31,345	50	0	31,395	辦公及教學用各項電器等雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	90	0	0	90	

註：