

特別收入 15-27

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  
桃園市立同德國民中學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立同德國民中學編

桃園市立同德國民中學  
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 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市立同德國民中學  
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 5 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 130 人、行政人員 14 人、工友 3 人，共計 148 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

桃園市立同德國民中學  
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
勞務收入	300 萬元	辦理全市國中教師甄試報名費收入等。
財產收入	22 萬 1,000 元	自動販賣機租金收入、基金各專戶利息收入、學生冷氣儲值卡收入及運動場、教室對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 8,957 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	2 萬 5,000 元	資源回收收入、專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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 9,396 萬元	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	86 萬 4,000 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 9,282 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 852 萬 8,000 元，減少 1,570 萬 4,000 元，約 7.53%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,482 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 1,041 萬 9,000 元，減少 1,559 萬 5,000 元，約 7.41%，主要係教職員工俸給減少所致。

桃園市立同德國民中學  
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

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 189 萬 1,000 元，增加 10 萬 9,000 元，約 5.76%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

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 7,951 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,556 萬 5,706 元，執行率 103.37%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費收入。	服務收入 0 元。
財產收入	自動販賣機租金收入、基金各專戶利息收入及運動場、教室對外開放場地收入等。	1. 租金收入 4 萬 2,718 元。 2. 利息收入 1 萬 2,944 元。 3. 其他財產收入 25 萬 2,033 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 8,335 萬 5,529 元。 2. 政府其他撥入收入 177 萬 4,535 元。
其他收入	資源回收收入、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 11 萬 6,947 元。
基金用途	預算數 1 億 8,151 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,685 萬 1,678 元，執行率 102.94%。	
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 8,106

桃園市立同德國民中學  
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

		萬 2,000 元，決算數 1 億 8,660 萬 3,079 元，執行率 103.06 %。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增(汰)購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 45 萬元，決算數 24 萬 8,599 元，執行率 55.24%。

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 1 億 1,917 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 2,063 萬 6,592 元，執行率 101.22%。	
勞務收入	教師含(代理教師)甄選報名費收入。	服務收入 0 元。
財產收入	自動販賣機租金收入、基金各專戶利息收入及運動場、教室對外開放場地收入等。	1. 租金收入 0 元。 2. 利息收入 4,896 元。 3. 其他財產收入 6 萬 6,012 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 1,934 萬 8,847 元。 2. 政府其他撥入收入 111 萬 5,465 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 10 萬 1,372 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,917 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 475 萬 5,577 元，執行率 87.90%。	
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 1 億 1,873 萬 7,000 元，實

桃園市立同德國民中學  
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

		際執行數 1 億 455 萬 2,447 元，執行率 88.05%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增(汰)購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 44 萬元，實際執行數 20 萬 3,130 元，執行率 46.17%。

桃園市立同德國民中學  
 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(-)
185,566	基金來源	192,824	208,528	-15,704
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	3,000	10	2,990
0	服務收入	3,000	10	2,990
308	財產收入	221	388	-167
43	租金收入	6	88	-82
13	利息收入	15	20	-5
252	其他財產收入	200	280	-80
185,130	政府撥入收入	189,578	208,105	-18,527
183,356	公庫撥款收入	189,578	208,105	-18,527
1,775	政府其他撥入收入	0	0	0
117	其他收入	25	25	0
117	雜項收入	25	25	0
186,852	基金用途	194,824	210,419	-15,595
186,603	國民教育計畫	193,960	209,919	-15,959
186,603	國民中學教育	193,960	209,919	-15,959
249	建築及設備計畫	864	500	364
249	其他設備	864	500	364
-1,286	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-1,891	-109
7,847	期初基金餘額	4,670	5,847	-1,177
0	解繳公庫	0	0	0
6,561	期末基金餘額	2,670	3,956	-1,286

備註：



桃園市立同德國民中學  
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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	22,399	
期末現金及約當現金	20,399	

註：

桃園市立同德國民中學  
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	
勞務收入				3,000	
服務收入	年	1	3,000,000	3,000	全市國中教師甄試報名費收入。
財產收入				221	
租金收入	年	1	6,000	6	自動販賣機租金收入。
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	140,000	140	學生冷氣儲值卡收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	運動場、教室等對外開放場地收入。
政府撥入收入				189,578	
公庫撥款收入	年	1	189,578,000	189,578	市府撥入經費。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				192,824	

桃園市立同德國民中學  
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
186,603	53	193,960	209,919	
178,090	1	180,913	199,610	
122,033	11	121,092	134,712	
120,885	113	119,904	133,524	本校編制內教職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
				工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,148	114	1,188	1,188	
1,187	12	1,755	1,457	
1,187	124	600	700	教師兼代課鐘點費。
0		760	380	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		48	24	市府下授(13)-補校導師費。
0		347	353	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
885	13	1,027	1,251	
885	131	1,017	1,241	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
26,552	15	28,488	31,855	
11,795	151	15,255	17,408	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
14,757	152	13,133	14,377	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	100	70	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
13,726	16	16,028	16,168	
13,513	161	10,440	12,144	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		5,444	3,880	市府下授(45)-退休撫卹金。
214	162	144	144	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
13,707	18	12,523	14,167	
11,957	181	10,584	12,120	公保2,584,377元、勞保796,334元、健保7,203,289元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
55	183	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		102	105	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市立同德國民中學  
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
0 183	傷病醫藥費	102	74	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,695 18Y	其他福利費	528	528	休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,191	1,324	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,738 2	<b>服務費用</b>	9,480	6,910	
1,331 21	<b>水電費</b>	1,730	1,783	
1,200 212	工作場所電費	120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,320	1,200	電費。
131 214	工作場所水費	120	120	水費。
0 21Y	其他場所水電費	6	6	自動販賣機場地使用電費。
0		24	12	市府下授(16)-補校水電費。
0		140	325	學生購買冷氣卡電費。
185 22	<b>郵電費</b>	284	322	
45 221	郵費	50	38	郵資。
93 222	電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
0		187	165	公務用電話費。
47 224	數據通信費	42	114	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
155 23	<b>旅運費</b>	240	240	
155 231	國內旅費	153	43	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0		0	116	
0		26	20	出差旅費。
0 235	貨物運費	61	61	各項活動公物運輸費用等。
338 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	325	291	
301 241	印刷及裝訂費	270	46	印製各類教學表冊、資料、考卷及影印費等。
0		15	185	預算書及單據印刷。
0		0	20	
37 245	業務宣導費	40	40	招生文宣活動費用。
1,660 25	<b>修理保養及保固費</b>	1,956	1,914	
82 252	一般房屋修護費	700	490	房屋及建築等修理維護費。
460 254	其他建築修護費	76	100	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		60	180	場地出借建築修理維護費。
0		0	82	
428 255	機械及設備修護費	430	510	機械及設備等修理維護費。

桃園市立同德國民中學  
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
690	257 雜項設備修護費	50	52	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		152	344	辦公器具養護費(1,048元*145人*1年=151,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
0		488	156	教學及行政用雜項設備修護費。
5	26 保險費	10	71	
5	26Y 其他保險費	10	71	學生參加校內外活動保險費等。
1,847	27 一般服務費	1,910	1,868	
4	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
1,706	279 外包費	153	144	校園電子保全系統。
0		1,599	1,562	校園安全維護費(委外校警3人)。
137	27F 體育活動費	148	152	員工文康活動費(1,000元*148人=148,000元)。
119	28 專業服務費	2,926	295	
0	282 專技人員酬金	20	20	電機技師費。
81	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		90	80	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*45節=90,000元)。
0		48	48	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*48節=48,000元)。
26	287 委託檢驗(定)試驗認證費	32	29	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	40	消防安全、建築物公共安全簽證費。
0	288 委託考選訓練費	8	8	教職員工參加業務相關訓練費用。
0	289 試務甄選費	2,574	10	辦理全市國中教師甄試及介聘作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)。
12	28A 電腦軟體服務費	22	10	薪資系統維護費5000元、出納系統維護費5000元、排課調代課系統維護費12000元。
0		62	0	電腦雲端管理系統(3,444元*18套=61,992元)(配合預算編列至千元，增列8元)。
98	29 公共關係費	99	126	

桃園市立同德國民中學  
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
98291	公共關係費	99	126	校長公共關係費用(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,2173	<b>材料及用品費</b>	1,749	1,644	
19331	<b>使用材料費</b>	205	156	
1313	油脂	5	6	發電機等油料。
191315	設備零件	200	150	公務維修用設備零件費。
1,02532	<b>用品消耗</b>	1,544	1,488	
0321	辦公(事務)用品	14	7	市府下授(15)-補校辦公費。
0		207	196	無線基地台(9,000元*23臺=207,000元)。
639		826	454	辦公用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等消耗品及辦公用非消耗品。
0		0	172	
27322	報章雜誌	30	49	教學及行政業務所需相關報章雜誌及參考書籍等。
197323	農業與園藝用品及環境美化費	25	73	環境保護清潔消毒。
0		195	60	環境佈置、綠化美化校園經費及環境清潔用品用具等。
0		0	66	
6324	化學藥劑與實驗用品	10	50	教學用化學藥劑及實驗用品等。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	衛生保健及醫療用品等。
032Y	其他用品消耗	22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
138		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		170	9	教學用品、教材教具、體育器材及交通導護用具等。
0		0	45	
0		0	120	
0		0	120	
47	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	87	63	
171	<b>會費</b>	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	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。

桃園市立同德國民中學  
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
073	<b>分擔</b>	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	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>	34	0	
0743	獎勵費用	34	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	<b>競賽及交流活動費</b>	40	50	
3751	技能競賽	40	50	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,5539	<b>其他</b>	1,731	1,692	
1,55391	其他支出	1,731	1,692	
1,55391Y	其他	65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(55班-6班)=64,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		100	100	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		288	300	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		793	700	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		355	397	辦理畢業典禮、親職教育、社會教育及戶外教育活動等各項活動經費。
2495M	<b>建築及設備計畫</b>	864	500	
2495	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	864	500	
24951	購建固定資產	864	500	
53514	購置機械及設備	140	60	購置個人電腦(含螢幕)5台((23,000元+5,000元)*5台=140,000元)。
196516	購置雜項設備	298	440	購置圖書、電子計分板、關防蓋印機等教學及行政相關雜項設備。
0		426	0	辦理全市國中教師甄試及介聘作業購置碎紙機、油印機等相關雜項設備。
186,852	<b>總 計</b>	194,824	210,419	

桃園市立同德國民中學  
 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				193,960 193,960	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、辦理教師甄試、各項活動等項目(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				864 864	
合 計				194,824	本年度預計購置電腦等行政與教學相關機械設備等及購置圖書、電子計分板、關防蓋印機等行政與教學相關雜項設備(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)。



桃園市立同德國民中學  
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				194,824 193,960	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。
建築及設備計畫				864	本年度預計支應包括購置電腦等教學及行政等相關機械及設備及購置圖書、電子計分板、關防蓋印機等教學及行政相關雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				210,419 209,919	109年度計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。
建築及設備計畫				500	109年度計支應包括購置教學及行政用各項機械設備及圖書、冷氣機、油印機等教學及行政等相關雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				186,852 186,603	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。

桃園市立同德國民中學  
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
建築及設備計畫				249	108年度決算數係支應購置教學及行政用各項機械設備，購置擴音及相關教學設備，購置圖書、電動裝訂機等教學及行政相關設備。
107年度決算數 國民教育計畫				183,198 182,880	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。
建築及設備計畫				318	107年度決算數係購置穩壓器、智慧電視等教學及行政用各項機械設備，購置圖書、護貝機、桌球發球機等教學及行政相關設備。
106年度決算數 國民教育計畫				168,040 167,651	106年度決算數167,650,540元。用人費用159,978,983元，服務費用5,296,981元，材料及用品費928,612元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,169,925元及其他276,039元。

桃園市立同德國民中學  
 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
建築及設備計畫				390	106年度決算數389,930元，購置機械及設備138,414元購監視器、電腦設備、教學及行政用各項機械設備，購置什項設備251,516元購圖書、教學及行政等相關設備。

桃園市立同德國民中學  
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	152	-4	148	行政人員(含校長)15人及教師130人，本年度較上年度減少4人係因減班減少教師人數所致。
職員	149	-4	145	
工友	3	0	3	
總 計	152	-4	148	

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2：一般服務費外包費委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市立同  
 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	121,092		1,027		13,133	15,255	100	16,028
國民教育計畫	121,092		1,027		13,133	15,255	100	16,028
正式人員	121,092		1,027		13,133	15,255	100	16,028
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警3人，預算金額1,599,000元。

德國民中學  
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				
		10,584	220		1,719		179,158	1,755	180,913
		10,584	220		1,719		179,158	1,755	180,913
		10,584	220		1,719		179,158		179,158
								1,755	1,755

桃園市立同德國民中學  
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		
178,090	199,610	用人費用	180,913	180,913	0		
122,033	134,712	正式員額薪資	121,092	121,092	0		
120,885	133,524	職員薪金	119,904	119,904	0		
1,148	1,188	工員工資	1,188	1,188	0		
1,187	1,457	聘僱及兼職人員薪資	1,755	1,755	0		
1,187	1,457	兼職人員酬金	1,755	1,755	0		
885	1,251	超時工作報酬	1,027	1,027	0		
885	1,251	加班費	1,027	1,027	0		
26,552	31,855	獎金	28,488	28,488	0		
11,795	17,408	考績獎金	15,255	15,255	0		
14,757	14,377	年終獎金	13,133	13,133	0		
	70	其他獎金	100	100	0		
13,726	16,168	退休及卹償金	16,028	16,028	0		
13,513	16,024	職員退休及離職金	15,884	15,884	0		
214	144	工員退休及離職金	144	144	0		
13,707	14,167	福利費	12,523	12,523	0		
11,957	12,120	分擔員工保險費	10,584	10,584	0		
55	195	傷病醫藥費	220	220	0		
1,695	1,852	其他福利費	1,719	1,719	0		
5,738	6,910	服務費用	9,480	9,480	0		
1,331	1,783	水電費	1,730	1,730	0		
1,200	1,320	工作場所電費	1,440	1,440	0		
131	120	工作場所水費	120	120	0		
	343	其他場所水電費	170	170	0		
185	322	郵電費	284	284	0		
45	38	郵費	50	50	0		
93	170	電話費	192	192	0		
47	114	數據通信費	42	42	0		
155	240	旅運費	240	240	0		
155	179	國內旅費	179	179	0		



桃園市立同德國民中學  
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	
	61	貨物運費	61	61	0	
338	291	印刷裝訂與廣告費	325	325	0	
301	251	印刷及裝訂費	285	285	0	
37	40	業務宣導費	40	40	0	
1,660	1,914	修理保養及保固費	1,956	1,956	0	
82	490	一般房屋修護費	700	700	0	
460	362	其他建築修護費	136	136	0	
428	510	機械及設備修護費	430	430	0	
690	552	雜項設備修護費	690	690	0	
5	71	保險費	10	10	0	
5	71	其他保險費	10	10	0	
1,847	1,868	一般服務費	1,910	1,910	0	
4	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,706	1,706	外包費	1,752	1,752	0	
137	152	體育活動費	148	148	0	
119	295	專業服務費	2,926	2,926	0	
	20	專技人員酬金	20	20	0	
81	178	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	188	188	0	
26	69	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0	
	8	委託考選訓練費	8	8	0	
	10	試務甄選費	2,574	2,574	0	
12	10	電腦軟體服務費	84	84	0	
98	126	公共關係費	99	99	0	
98	126	公共關係費	99	99	0	
1,217	1,644	材料及用品費	1,749	1,749	0	
193	156	使用材料費	205	205	0	
1	6	油脂	5	5	0	

桃園市立同德國民中學  
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	
191	150	設備零件	200	200	0	
1,025	1,488	用品消耗	1,544	1,544	0	
639	829	辦公(事務)用品	1,047	1,047	0	
27	49	報章雜誌	30	30	0	
197	199	農業與園藝用品及 環境美化費	220	220	0	
6	50	化學藥劑與實驗用 品	10	10	0	
18	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	25	25	0	
138	336	其他用品消耗	212	212	0	
249	500	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	864	0	864	
249	500	購建固定資產	864	0	864	
53	60	購置機械及設備	140	0	140	
196	440	購置雜項設備	724	0	724	
4	63	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	87	87	0	
1	3	會費	3	3	0	
1	3	職業團體會費	3	3	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	34	34	0	
		獎勵費用	34	34	0	
3	50	競賽及交流活動費	40	40	0	
3	50	技能競賽	40	40	0	
1,553	1,692	其他	1,731	1,731	0	
1,553	1,692	其他支出	1,731	1,731	0	
1,553	1,692	其他	1,731	1,731	0	
186,852	210,419	合計	194,824	193,960	864	

桃園市立同德國民中學  
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
54,072	資 產 合 計	50,181	52,181	-2,000
54,072	資 產	50,181	52,181	-2,000
25,927	流動資產	22,036	24,036	-2,000
24,290	現金	20,399	22,399	-2,000
24,290	銀行存款	20,399	22,399	-2,000
1,638	預付款項	1,638	1,638	0
1,638	預付費用	1,638	1,638	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
28,145	其他資產	28,145	28,145	0
28,145	什項資產	28,145	28,145	0
28,145	代管資產	28,145	28,145	0
47,511	負 債	47,511	47,511	0
17,498	流動負債	17,498	17,498	0
17,498	應付款項	17,498	17,498	0
17,498	應付代收款	17,498	17,498	0
30,013	其他負債	30,013	30,013	0
30,013	什項負債	30,013	30,013	0
1,868	存入保證金	1,868	1,868	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
28,145	應付代管資產	28,145	28,145	0
6,561	基金餘額	2,670	4,670	-2,000
6,561	基金餘額	2,670	4,670	-2,000
6,561	基金餘額	2,670	4,670	-2,000
6,561	累積餘額	2,670	4,670	-2,000
54,072	負債及基金餘額合計	50,181	52,181	-2,000

桃園市立同德國民中學  
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	624,588							624,588	
土地改良物	2,012	891					100	1,021	
房屋及建築	214,112	75,252					10,577	128,283	
機械及設備	32,237	25,123	140	(1)		購置電腦等 教學及行政 相關機械及 設備。	2,050	5,204	
交通及運輸設備	4,316	3,399					182	735	
雜項設備	32,894	27,941	724	(1)		購置圖 書、電子計 分板及關防 蓋印機等教 學及行政相 關雜項設 備。	2,444	3,233	
購建中固定資產									
電腦軟體	50						7	43	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	910,209	132,606	864				15,360	763,107	

註：