

特別收入 15-21

中華民國107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
桃園市立文昌國民中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立文昌國民中學編

桃園市立文昌國民中學
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107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	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		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	25	頁

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 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、輔導處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 109 人、行政人員 12 人、工友 2 人，共計 124 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)輔導處：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：

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 5,396 萬 3,000 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 1 億 5,433 萬 2,000 元，普通班 42 班、特教班 5 班，合計 47 班，學生人數 1,208 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 15 萬元，係增(汰)購校園監視器系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 48 萬 1,000 元(含機械設備 4 萬元及什項設備 44 萬 1,000 元)，係增(汰)購顯微鏡、冷氣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 124 人，較上年度增 3 人，係原普通班每 6 班增 1 名提高至每 4 班增 1 名教師所致。

(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 0 元，較上年度減少 329 萬 5,000 元，係英語村遊學活動不再辦理故無收入所致。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 7,000 元，係預估財產報廢變賣收入減少所致。

(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 1 萬 1,000 元，係預估專戶存款利息收入減少所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 30 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增加教室等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,359 萬 1,000 元，較上年度增加 2,472 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 4,000 元，較上年度減少 6,000 元，係預估資源回收物品變賣收入減少所致。

(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 1 億 5,433 萬 2,000 元，較上年度增加 2,206 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 15 萬元，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 48 萬 1,000 元，較上年度減少 26 萬元，係減少購置冷氣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 1 億 5,396 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,253 萬 4,000 元，增加 2,142 萬 9,000 元，約增 16.17%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,496 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,316 萬元，增加 2,180 萬 3,000 元，約增 16.37%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 62 萬 6,000 元，增加短絀 37 萬 4,000 元，約增 59.74%，將移用以前基金餘額 100 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(105 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：216 萬 1,285 元。

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：4 萬 1,565 元。
- (2) 租金收入：1 萬 8,000 元。
- (3) 利息收入：1 萬 8,058 元。
- (4) 其他財產收入：4 萬 9,200 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,551 萬 3,467 元。

4. 其他收入：

雜項收入：13 萬 1,118 元。

預算數 1 億 3,243 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,793 萬 2,693 元，執行率 96.60%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 2,321 萬 171 元。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：5 萬 6,000 元。
- (2) 其他設備：37 萬 3,419 元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,244 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,321 萬 171 元，執行率 93.03%、建築及設備計畫預算數 47 萬元，決算數 42 萬 9,419 元，執行率 91.37%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 429 萬 3,103 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：5 萬 3,250 元。

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：2 萬 2,220 元。
- (2) 利息收入：6,446 元。
- (3) 其他財產收入：10 萬 2,612 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：6,624 萬 4,108 元。
- (2) 政府其他撥入收入：189 萬元。

4. 其他收入：

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

雜項收入：2 萬 6,061 元。

分配預算數 7,636 萬元，實際數 6,834 萬 4,697 元，執行率 89.50%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：6,945 萬 5,827 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 5,726 元。

(2) 其他設備：1 萬 6,000 元。

國民教育計畫分配預算數 7,602 萬 3,000 元，實際數 6,945 萬 5,827 元，執行率 91.36%、建築及設備計畫分配預算數 33 萬 7,000 元，實際數 6 萬 1,726 元，執行率 18.32%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 117 萬 2,856 元，期末基金餘額 1,876 萬 9,210 元。

桃園市立文昌國民中學
 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107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(-)
127,933	基金來源	153,963	132,534	21,429
2,161	勞務收入	0	3,295	-3,295
2,161	服務收入	0	3,295	-3,295
127	財產收入	348	346	2
42	財產處分收入	10	17	-7
18	租金收入	18	18	0
18	利息收入	20	31	-11
49	其他財產收入	300	280	20
125,513	政府撥入收入	153,591	128,863	24,728
125,513	公庫撥款收入	153,591	128,863	24,728
131	其他收入	24	30	-6
131	雜項收入	24	30	-6
123,640	基金用途	154,963	133,160	21,803
123,210	國民教育計畫	154,332	132,269	22,063
123,210	國民中學教育	154,332	132,269	22,063
429	建築及設備計畫	631	891	-260
56	交通及運輸設備	150	150	0
373	其他設備	481	741	-260
4,293	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-626	-374
15,649	期初基金餘額	19,316	15,173	4,143
0	解繳公庫	0	0	0
19,942	期末基金餘額	18,316	14,547	3,769

備註：

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107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—)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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—)	-1,000	
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—)	-1,000	
期初現金及約當現金	40,868	
期末現金及約當現金	39,868	

註：

桃園市立文昌國民中學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 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				348	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	18,000	18	合作社租金收入。
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	260,000	260	班級教室使用冷氣機設備收入。
其他財產收入	年	1	40,000	40	教室等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				153,591	
公庫撥款收入	年	1	153,591,000	153,591	市府撥入經費。
其他收入				24	
雜項收入	年	1	24,000	24	資源回收物品變賣收入。
總 計：				153,963	

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
123,210	53 國民教育計畫	154,332	132,269	
116,269	1 用人費用	145,225	121,310	
81,590	11 正式員額薪資	84,144	85,176	
80,847	113 職員薪金	83,448	84,432	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)。
743	114 工員工資	696	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,152	12 聘僱及兼職人員薪資	595	1,069	
480	121 聘用人員薪金	0	0	
672	124 兼職人員酬金	595	608	兼代課鐘點費。
0		0	461	
748	13 超時工作報酬	879	1,059	
748	131 加班費	0	170	
0		879	889	本校職員、兼任行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
16,855	15 獎金	16,181	18,425	
6,975	151 考績獎金	6,982	7,290	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,880	152 年終獎金	9,199	11,135	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,398	16 退休及卹償金	34,705	7,344	
6,664	161 職員退休及離職金	7,476	7,296	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		27,181	0	市府下授退撫給與定期發放。
734	162 工員退休及離職金	48	48	提撥工友勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
8,527	18 福利費	8,721	8,237	
7,684	181 分擔員工保險費	7,416	7,392	教職員工公保費、勞保費、健保費等機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
28	183 傷病醫藥費	53	35	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
814	18Y 其他福利費	448	480	職員、兼任行政教師等人員支領休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		30	324	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友4人)=30,000元)。
0		758	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
4,334	2 服務費用	5,423	5,919	

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
715 21	水電費	1,455	1,755	
628 212	工作場所電費	120	120	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0		970	1,270	電費。
0		260	260	學生教室冷氣電費。
87 214	工作場所水費	105	105	水費。
120 22	郵電費	200	218	
17 221	郵費	17	21	公務用寄發郵件所需郵資(總8,000元輔4,000元學3,000元教2,000元)。
104 222	電話費	42	48	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)(教)。
0		136	144	公務用電話費。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
162 23	旅運費	191	197	
155 231	國內旅費	37	54	參加各項會議、研習、洽公等旅費(教7,000元學21,000元總6,000元輔3,000元)。
0		144	133	本校戶外教育活動隨行人員費用。
7 236	貨物運費	10	10	參加各科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動比賽用車資(教)。
259 24	印刷裝訂與廣告費	339	293	
259 241	印刷及裝訂費	103	83	各項行政影印費及預算書印製費等(總83,000元學20,000元)。
0		56	50	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及電腦答案卡等印製(教)。
0		180	160	印製刊物、手冊、認輔紀錄本及測驗電腦卡等相關經費(輔)。
1,171 25	修理保養及保固費	1,617	1,488	
388 252	一般房屋修護費	446	446	校舍、辦公室等維護修繕相關經費(總)。
134 254	其他建築修護費	260	260	其他建築之修理維護費等(總)。
262 255	機械及設備修護費	285	285	機電設備、電梯、電腦及周邊設備等修理維護費(總)。
387 257	什項設備修護費	46	48	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(總)。
0		42	38	教室及表演中心等場地之雜項設備維修保養費。

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	什項設備修護費	410	286	各科教學設備、樂器及特教班、技藝班教學設備等維修費(教120,000元學46,000元總204,000元輔40,000元)。
0		128	125	本校辦公器具養護費(1,048元*122人*1年=127,856元)(配合預算編列至千元，增列144元)。
526	保險費	10	10	
526Y	其他保險費	10	10	辦理各項活動、比賽等意外及醫療保險(教2,000元輔3,000元學5,000元)。
1,61627	一般服務費	1,294	1,577	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
840279	外包費	804	744	校園安全委外服務費(67,000元*12月=804,000元)。
0		96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
65827D	計時與計件人員酬金	0	356	
0		270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*1人=270,000元)(輔)。
11427F	體育活動費	124	121	員工文康活動費(1,000元*124人=124,000元)。
19728	專業服務費	218	309	
44282	專技人員酬金	26	26	電機技師費等相關經費。
100285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	外聘採購評審委員出席費等相關經費(2,000元*15人次=30,000元)。
0		10	10	本校刊物稿費等相關經費(200元*50/每千字=10,000元)(輔)。
0		8	8	各項研習活動內聘講師鐘點費(800元*10節=8,000元)(教)。
0		83	71	各項研習活動等外聘講師鐘點費(1,600元*52節=83,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)(教6節輔12節學34節)。
0		0	120	
29287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	15	市府下授飲用水設備出水口檢測費(總)。
0		20	12	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總)。
11288	委託考選訓練費	10	10	考試分發人員基礎實務訓練費等相關經費。
1328A	電子計算機軟體服務費	15	7	出納薪資軟體等系統維護費等相關經費(總)。

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
8729	公共關係費	99	72	
87291	公共關係費	99	72	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
9823	材料及用品費	1,024	1,061	
031	使用材料費	30	30	
0315	設備零件	30	30	校園修繕用設備零件費等相關經費(總)。
98232	用品消耗	994	1,031	
570321	辦公(事務)用品	304	370	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等消耗品及非消耗品等相關經費(教234,000元學40,000元輔30,000元)。
0		140	147	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教88,000元輔22,000元學30,000元)。
0		140	165	各項行政事務辦公用品(總110,000元學30,000元)。
51322	報章什誌	70	49	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費(教60,000元輔10,000元)。
160323	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	掃地用各類清潔用具、維修物品等(學)。
6324	化學藥劑與實驗用品	40	10	教學用化學藥劑與實驗用品費(教)。
21328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費(學)。
17432Y	其他	80	80	體育教學用各項球類器材等購置(學)。
0		24	24	資優班教材教學用品充實等相關經費(輔)。
0		40	30	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材教具等(教)。
0		12	12	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)(輔)。
0		14	14	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*12月*2班=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)(輔)。
1387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93	1,857	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)(學)。

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
7972	捐助、補助與獎助	0	1,784	
7972Y	其他	0	80	
0		0	719	
0		0	242	
0		0	743	
5675	競賽及交流活動費	90	70	
56751	技能競賽	90	70	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費(教20,000元學70,000元)。
1,4879	其他	2,567	2,122	
1,48791	其他支出	2,567	2,122	
1,48791Y	其他	60	70	社會教育經費及午餐教育費等(學30,000元輔30,000元)。
0		150	150	市府下投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)(輔)。
0		30	30	環境消毒及環境教育活動用獎品等相關經費(學)。
0		0	1,518	
0		252	292	辦理各項活動費等(含畢業典禮、親職教育、暑期育樂營、童軍活動、戶外教育活動等)(教64,000元學118,000元輔60,000元總10,000元)。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(47班-6班)=62,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		784	0	市府下授有機蔬菜補助自有廚房。
0		4	0	市府下授營養午餐導師指導費(集中式特教班200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		76	0	市府下授營養午餐導師指導費(普通班200元*9月*42人=75,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		242	0	市府下授天天安心食材。
0		777	0	市府下授無力支付午餐補助(800元*8月*105人+50元*81天*26人=777,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
4295M	建築及設備計畫	631	891	
4295	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	631	891	

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
429	51	631	891	
48	514	40	20	購置顯微鏡等教學及行政相關事務性機具等機械設備(總20,000元輔20,000元)。
56	515	150	150	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教100,000元學50,000元)。
325	516	441	721	購置冷氣等行政及教學設備、圖書館藏書籍等(教200,000元總206,000元學15,000元輔20,000元)。
123,640	總計	154,963	133,160	

桃園市立文昌國民中學
 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 107年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
國民教育計畫 國民中學教育				154,332 154,332	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、會費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)。 增(汰)購校園監視器系統及其他事務性相關等設備(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)。 增(汰)購冷氣等行政與教學用機械及雜項設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				631 150	
其他設備				481	
合 計				154,963	

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
54,158	資 產 合 計	52,532	53,532	-1,000
54,158	資 產	52,532	53,532	-1,000
41,497	流動資產	39,871	40,871	-1,000
41,494	現金	39,868	40,868	-1,000
41,494	銀行存款	39,868	40,868	-1,000
3	預付款項	3	3	0
3	預付費用	3	3	0
64	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	64	64	0
64	準備金	64	64	0
64	退休及離職準備 金	64	64	0
12,597	其他資產	12,597	12,597	0
12,597	什項資產	12,597	12,597	0
12,597	代管資產	12,597	12,597	0
34,216	負 債	34,216	34,216	0
19,199	流動負債	19,199	19,199	0
19,199	應付款項	19,199	19,199	0
19,199	應付代收款	19,199	19,199	0
15,016	其他負債	15,016	15,016	0
15,016	什項負債	15,016	15,016	0
2,355	存入保證金	2,355	2,355	0
64	應付退休及離職 金	64	64	0
12,597	應付代管資產	12,597	12,597	0
19,942	基金餘額	18,316	19,316	-1,000
19,942	基金餘額	18,316	19,316	-1,000
19,942	基金餘額	18,316	19,316	-1,000
19,942	累積餘額	18,316	19,316	-1,000
54,158	負債及基金餘額合計	52,532	53,532	-1,000

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
0 應付保管品

0
0
0

桃園市立文昌國民中學
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 107 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				154,963	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				154,332	
本年度預算數 國民教育計畫				631	本年度預計購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備、購置顯微鏡等教學及行政相關事務性機具等機械設備、購置冷氣等行政及教學雜項設備、圖書館藏書籍等。
上年度預算數 國民教育計畫				133,160	106年度預算編列132,269,000元，用人費用121,310,000元，服務費用5,919,000元，材料及用品費1,061,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,857,000元，其他2,122,000元。
建築及設備計畫				132,269	
前年度決算數				891	
				123,640	106年度預算編列891,000元，其中交通及運輸設備150,000元，其他設備741,000元。

桃園市立文昌國民中學
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 107 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				123,210	105年度決算數123,210,171元，用人費116,269,211元，服務費4,333,587元，材料及用品費982,057元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費138,307元，其他1,487,009元。
建築及設備計畫				429	105年度決算數429,419元，其中交通及運輸設備56,000元，其他設備373,419元。
104年度決算數 國民教育計畫				120,747 120,155	104年度決算數120,155,445元，用人費112,526,243元，服務費4,871,964元，材料及用品費996,598元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費113,274元，其他1,647,366元。
建築及設備計畫				592	104年度決算數591,747元，其中交通及運輸設備106,900元，其他設備484,847元。

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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	121	3	124	行政人員13人(含校長)及教師109人。 工友2人。
職員	119	3	122	
工友	2	0	2	
總 計	121	3	124	

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身心障礙班計時計資助理員1人。

桃園市立文
 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	84,144		879		9,199	6,982		34,705
國民教育計畫	84,144		879		9,199	6,982		34,705
正式人員	84,144		879		9,199	6,982		34,705
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身心障礙班計時計資助理員1人，預算金額270,000元。

昌國民中學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		7,416	69			1,236		144,630	595	145,225
		7,416	69			1,236		144,630	595	145,225
		7,416	69			1,236		144,630		144,630
									595	595

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
123,640	133,160	合 計	154,963	154,332	0	0	631
116,269	121,310	用人費用	145,225	145,225	0	0	0
81,590	85,176	正式員額薪資	84,144	84,144	0	0	0
80,847	84,432	職員薪金	83,448	83,448	0	0	0
743	744	工員工資	696	696	0	0	0
1,152	1,069	聘僱及兼職人員薪資	595	595	0	0	0
480		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
672	1,069	兼職人員酬金	595	595	0	0	0
748	1,059	超時工作報酬	879	879	0	0	0
748	1,059	加班費	879	879	0	0	0
16,855	18,425	獎金	16,181	16,181	0	0	0
6,975	7,290	考績獎金	6,982	6,982	0	0	0
9,880	11,135	年終獎金	9,199	9,199	0	0	0
7,398	7,344	退休及卹償金	34,705	34,705	0	0	0
6,664	7,296	職員退休及離職金	34,657	34,657	0	0	0
734	48	工員退休及離職金	48	48	0	0	0
8,527	8,237	福利費	8,721	8,721	0	0	0
7,684	7,392	分擔員工保險費	7,416	7,416	0	0	0
28	41	傷病醫藥費	69	69	0	0	0
814	804	其他福利費	1,236	1,236	0	0	0
4,334	5,919	服務費用	5,423	5,423	0	0	0
715	1,755	水電費	1,455	1,455	0	0	0
628	1,650	工作場所電費	1,350	1,350	0	0	0
87	105	工作場所水費	105	105	0	0	0
120	218	郵電費	200	200	0	0	0
17	21	郵費	17	17	0	0	0
104	197	電話費	183	183	0	0	0
162	197	旅運費	191	191	0	0	0
155	187	國內旅費	181	181	0	0	0
7	10	貨物運費	10	10	0	0	0

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
259	293	印刷裝訂與廣告費	339	339	0	0	0
259	293	印刷及裝訂費	339	339	0	0	0
1,171	1,488	修理保養及保固費	1,617	1,617	0	0	0
388	446	一般房屋修護費	446	446	0	0	0
134	260	其他建築修護費	260	260	0	0	0
262	285	機械及設備修護費	285	285	0	0	0
387	497	什項設備修護費	626	626	0	0	0
5	10	保險費	10	10	0	0	0
5	10	其他保險費	10	10	0	0	0
1,616	1,577	一般服務費	1,294	1,294	0	0	0
4		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	0	0
840	840	外包費	900	900	0	0	0
658	616	計時與計件人員酬 金	270	270	0	0	0
114	121	體育活動費	124	124	0	0	0
197	309	專業服務費	218	218	0	0	0
44	26	專技人員酬金	26	26	0	0	0
100	239	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	131	131	0	0	0
29	27	委託檢驗(定)試驗 認證費	36	36	0	0	0
11	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
13	7	電子計算機軟體服 務費	15	15	0	0	0
87	72	公共關係費	99	99	0	0	0
87	72	公共關係費	99	99	0	0	0
982	1,061	材料及用品費	1,024	1,024	0	0	0
	30	使用材料費	30	30	0	0	0
	30	設備零件	30	30	0	0	0
982	1,031	用品消耗	994	994	0	0	0

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本年度預算數				
			合計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
570	682	辦公(事務)用品	584	584	0	0	0
51	49	報章什誌	70	70	0	0	0
160	110	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	0	0	0
6	10	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	0	0
21	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	0
174	160	其他	170	170	0	0	0
429	891	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	631	0	0	0	631
429	891	購置固定資產	631	0	0	0	631
48	20	購置機械及設備	40	0	0	0	40
56	150	購置交通及運輸設備	150	0	0	0	150
325	721	購置什項設備	441	0	0	0	441
138	1,857	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93	93	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
79	1,784	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
79	1,784	其他	0	0	0	0	0
56	70	競賽及交流活動費	90	90	0	0	0
56	70	技能競賽	90	90	0	0	0
1,487	2,122	其他	2,567	2,567	0	0	0
1,487	2,122	其他支出	2,567	2,567	0	0	0
1,487	2,122	其他	2,567	2,567	0	0	0

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107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	458,491	631	0	459,122	
土地	309,576	0	0	309,576	
土地改良物	6,363	0	0	6,363	
房屋及建築	90,526	0	0	90,526	
機械及設備	20,288	40	0	20,328	購置顯微鏡等教學及行政相關事務性機具等機械設備。
交通及運輸設備	4,542	150	0	4,692	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備。
什項設備	26,339	441	0	26,780	購置冷氣等行政及教學雜項設備、圖書館藏書籍等。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	855	0	0	855	

註：

主辦會計人員：張 翠 雲

基金主持人：蘇 佐 璽