

冊 號：15-21

機關代號：20103

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立文昌國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學
108 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表.....	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表.....	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表.....	第 9 頁至第 10 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁至第 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 頁至第 14 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 15 頁至第 15 頁
6、員工人數彙計表.....	第 16 頁至第 16 頁
7、用人費用彙計表.....	第 18 頁至第 19 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20 頁至第 20 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21 頁至第 21 頁
10、各項費用彙計表.....	第 22 頁至第 22 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 24 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 6,122 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,965 萬 9,799 元。

107 學年下學期，預定招收 47 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,208 人，實際學生人數 1,209 人。

108 年上學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,258 人，實際學生人數 1,196 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 77 萬 8,000 元，決算數 71 萬 6,936 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 6,820 萬 2,593 元，較預算數 1 億 6,100 萬元，增加 720 萬 2,593 元，計增 4.47%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,490 元，較預算數 0 元，增加 1,490 元。
主要係因：學生公物賠償收入超收。
2. 服務收入：決算數 24 萬 6,800 元，較預算數 32 萬元，減少 7 萬 3,200 元，計減 22.88%。
主要係因：英語夏令營收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

3. 財產處分收入：決算數 4 萬 9,666 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 9,666 元，計增 396.66%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 2 萬 880 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 2,880 元，計增 16%。
主要係因：合作社租金收入超收。
5. 利息收入：決算數 2 萬 4,322 元，較預算數 7,000 元，增加 1 萬 7,322 元，計增 247.46%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
6. 其他財產收入：決算數 46 萬 8,642 元，較預算數 40 萬元，增加 6 萬 8,642 元，計增 17.16%。
主要係因：場地租借及學生使用冷氣機設備收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,580 萬 2,055 元，較預算數 1 億 6,021 萬 5,000 元，增加 558 萬 7,055 元，計增 3.49%。
主要係因：辦理 107 年用人費用超支併決算。
8. 政府其他撥入收入：決算數 148 萬 8,202 元，較預算數 0 元，增加 148 萬 8,202 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 10 萬 536 元，較預算數 3 萬元，增加 7 萬 536 元，計增 235.12%。
主要係因：捐款及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,037 萬 6,735 元，較預算數 1 億 6,200 萬元，增加 837 萬 6,735 元，計增 5.17%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 6,965 萬 9,799 元，較預算數 1 億 6,122 萬 2,000 元，增加 843 萬 7,799 元，計增 5.23%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 71 萬 6,936 元，較預算數 77 萬 8,000 元，減少 6 萬 1,064 元，計減 7.85%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 217 萬 4,142 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 117 萬 4,142 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 228 萬 9,764 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 53 萬 1,537 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 282 萬 1,301 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,543 萬 9,613 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,261 萬 8,312 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 4,384 萬 3,543 元，包括：
 - 1. 流動資產 3,150 萬 3,232 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 22 萬 6,087 元。
 - 3. 其他資產 1,211 萬 4,224 元。
- (二)決算日負債總額為 3,921 萬 9,237 元，包括：
 - 1. 流動負債 2,416 萬 5,258 元。
 - 2. 其他負債 1,505 萬 3,979 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 462 萬 4,306 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 4 億 7,559 萬 6,016 元，包括：

- (一)土地 4 億 1,248 萬 2,101 元。
- (二)土地改良物 323 萬 7,946 元。
- (三)房屋及建築 3,841 萬 5,355 元。
- (四)機械及設備 746 萬 5,781 元。
- (五)交通及運輸設備 278 萬 4,919 元。
- (六)雜項設備 668 萬 5,760 元。
- (七)電腦軟體 452 萬 4,154 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

六、其他:

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(108.12.16 主基字第 1080320093 號函)，核准 108 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 914 萬 4,506 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	161,000,000	100.00	168,202,593	100.00	7,202,593	4.47	166,856,723	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,490	0.00	1,490	0.00		
415 違規罰款收入			1,490	0.00	1,490	0.00		
43 勞務收入	320,000	0.20	246,800	0.15	-73,200	-22.88	5,000	0.00
431 服務收入	320,000	0.20	246,800	0.15	-73,200	-22.88	5,000	0.00
45 財產收入	435,000	0.27	563,510	0.34	128,510	29.54	685,264	0.41
451 財產處分收入	10,000	0.01	49,666	0.03	39,666	396.66	83,660	0.05
452 租金收入	18,000	0.01	20,880	0.01	2,880	16.00	20,880	0.01
454 利息收入	7,000	0.00	24,322	0.01	17,322	247.46	17,843	0.01
45Y 其他財產收入	400,000	0.25	468,642	0.28	68,642	17.16	562,881	0.34
46 政府撥入收入	160,215,000	99.51	167,290,257	99.46	7,075,257	4.42	165,772,317	99.35
462 公庫撥款收入	160,215,000	99.51	165,802,055	98.57	5,587,055	3.49	163,987,317	98.28
46Y 政府其他撥入收入			1,488,202	0.88	1,488,202	0.00	1,785,000	1.07
4Y 其他收入	30,000	0.02	100,536	0.06	70,536	235.12	394,142	0.24
4YY 雜項收入	30,000	0.02	100,536	0.06	70,536	235.12	394,142	0.24
5 基金用途	162,000,000	100.00	170,376,735	100.00	8,376,735	5.17	165,147,181	100.00
53 國民教育計畫	161,222,000	99.52	169,659,799	99.58	8,437,799	5.23	164,607,585	99.67
5M 建築及設備計畫	778,000	0.48	716,936	0.42	-61,064	-7.85	539,596	0.33
購建固定資產	778,000	0.48	716,936	0.42	-61,064	-7.85	539,596	0.33
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		-2,174,142		-1,174,142	117.41	1,709,542	
期初基金餘額	4,088,906		6,798,448		2,709,542	66.27	5,088,906	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,088,906		4,624,306		1,535,400	49.71	6,798,448	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,000,000	-2,174,142	-1,174,142	117.41
812 調整非現金項目		-115,622	-115,622	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,348,558	1,348,558	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,464,180	-1,464,180	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	-2,289,764	-1,289,764	128.98
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		91,080	91,080	
82D 減少短期債務及其他負債		-622,617	-622,617	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-531,537	-531,537	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	-2,821,301	-1,821,301	182.13
84 期初現金及約當現金	21,431,582	25,439,613	4,008,031	18.70
85 期末現金及約當現金	20,431,582	22,618,312	2,186,730	10.70

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	43,843,543	100.00	47,958,110	100.00	-4,114,567	-8.58
11 流動資產	31,503,232	71.85	35,673,091	74.38	-4,169,859	-11.69
111 現金	22,618,312	51.59	25,439,613	53.05	-2,821,301	-11.09
1112 銀行存款	22,618,312	51.59	25,439,613	53.05	-2,821,301	-11.09
1112-1 公庫存款	4,345,660	9.91	6,243,182	13.02	-1,897,522	-30.39
1112-2 零用金專戶	278,646	0.64	555,266	1.16	-276,620	-49.82
1112-3 保管款專戶	17,994,006	41.04	18,641,165	38.87	-647,159	-3.47
115 預付款項	8,884,920	20.27	10,233,478	21.34	-1,348,558	-13.18
1154 預付費用	8,884,920	20.27	10,233,478	21.34	-1,348,558	-13.18
1154-2 預付費用-預算外	8,884,920	20.27	10,233,478	21.34	-1,348,558	-13.18
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	226,087	0.52	170,795	0.36	55,292	32.37
124 準備金	226,087	0.52	170,795	0.36	55,292	32.37
1241 退休及離職準備金	226,087	0.52	170,795	0.36	55,292	32.37
13 其他資產	12,114,224	27.63	12,114,224	25.26	0	0.00
131 什項資產	12,114,224	27.63	12,114,224	25.26	0	0.00
1316 代管資產	12,114,224	27.63	12,114,224	25.26	0	0.00
1316-1 代管-土地	12,114,224	27.63	12,114,224	25.26	0	0.00
資 產 合 計	43,843,543	100.00	47,958,110	100.00	-4,114,567	-8.58
2 負 債	39,219,237	89.45	41,159,662	85.82	-1,940,425	-4.71
21 流動負債	24,165,258	55.12	25,629,438	53.44	-1,464,180	-5.71
212 應付款項	24,165,258	55.12	25,629,438	53.44	-1,464,180	-5.71
2123 應付代收款	24,165,258	55.12	25,629,438	53.44	-1,464,180	-5.71
22 其他負債	15,053,979	34.34	15,530,224	32.38	-476,245	-3.07
221 什項負債	15,053,979	34.34	15,530,224	32.38	-476,245	-3.07
2211 存入保證金	2,713,668	6.19	3,245,205	6.77	-531,537	-16.38
2211-X 押標金	29,000	0.07	0	0.00	29,000	0.00
2211-Y 保證金	1,870,383	4.27	2,493,000	5.20	-622,617	-24.97
2211-Z 保固金	814,285	1.86	752,205	1.57	62,080	8.25
2213 應付退休及離職金	226,087	0.52	170,795	0.36	55,292	32.37
2214 應付代管資產	12,114,224	27.63	12,114,224	25.26	0	0.00
3 基金餘額	4,624,306	10.55	6,798,448	14.18	-2,174,142	-31.98
31 基金餘額	4,624,306	10.55	6,798,448	14.18	-2,174,142	-31.98
311 基金餘額	4,624,306	10.55	6,798,448	14.18	-2,174,142	-31.98
3111 累積餘額	4,624,306	10.55	6,798,448	14.18	-2,174,142	-31.98
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	43,843,543	100.00	47,958,110	100.00	-4,114,567	-8.58

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	161,000,000	168,202,593	7,202,593	4.47	
41 徵收及依法分配收入		1,490	1,490	0.00	
415 違規罰款收入		1,490	1,490	0.00	學生公物賠償收入超收。
43 勞務收入	320,000	246,800	-73,200	-22.88	
431 服務收入	320,000	246,800	-73,200	-22.88	英語夏令營收入短收。
45 財產收入	435,000	563,510	128,510	29.54	
451 財產處分收入	10,000	49,666	39,666	396.66	財產處分變賣增加，收入超收。
452 租金收入	18,000	20,880	2,880	16.00	合作社租金收入超收。
454 利息收入	7,000	24,322	17,322	247.46	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	400,000	468,642	68,642	17.16	場地租借及學生使用冷氣機設備收入超收。
46 政府撥入收入	160,215,000	167,290,257	7,075,257	4.42	
462 公庫撥款收入	160,215,000	165,802,055	5,587,055	3.49	
46Y 政府其他撥入收入		1,488,202	1,488,202	0.00	教育部撥補專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入	30,000	100,536	70,536	235.12	
4YY 雜項收入	30,000	100,536	70,536	235.12	捐款及收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	162,000,000	170,376,735	8,376,735	5.17	
53 國民教育計畫	161,222,000	169,659,799	8,437,799	5.23	
1 用人費用	151,802,000	161,136,115	9,334,115	6.15	
11 正式員額薪資	91,188,000	94,294,390	3,106,390	3.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,022,000	909,128	-112,872	-11.04	聘僱營養師薪資覈實支付。
13 超時工作報酬	859,000	822,248	-36,752	-4.28	
15 獎金	16,745,000	19,039,941	2,294,941	13.71	覈實支付。
16 退休及卹償金	33,083,000	35,860,518	2,777,518	8.40	
18 福利費	8,905,000	10,209,890	1,304,890	14.65	覈實支付。
2 服務費用	5,859,000	5,292,120	-566,880	-9.68	
21 水電費	1,605,000	1,513,120	-91,880	-5.72	
22 郵電費	153,000	106,589	-46,411	-30.33	撙節支用。
23 旅運費	189,000	147,330	-41,670	-22.05	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	383,000	386,709	3,709	0.97	
25 修理保養及保固費	1,615,000	1,448,762	-166,238	-10.29	撙節支用。
26 保險費	46,000	405	-45,595	-99.12	撙節支用。
27 一般服務費	1,425,000	1,394,664	-30,336	-2.13	1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人，預算金額290,000元，決算金額225,196元，決算金額小於預算金額，係因身心障礙班助理員身心障礙班助理員。2.外包費編列委外校警2人，預算金額1,006,000元，決算金額1,039,596元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	344,000	196,180	-147,820	-42.97	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,361	-639	-0.65	
3 材料及用品費	1,024,000	946,370	-77,630	-7.58	
31 使用材料費	30,000	5,355	-24,645	-82.15	撙節支用。
32 用品消耗	994,000	941,015	-52,985	-5.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	94,250	29,250	45.00	
44 交通及運輸設備租金	65,000	36,750	-28,250	-43.46	撙節支用。
45 雜項設備租金		57,500	57,500		覈實支付。調整容納：91Y其他轉出58,000元，451什項設備租金轉入58,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	74,276	-18,724	-20.13	
71 會費	3,000	3,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	80,000	71,276	-8,724	-10.91	撙節支用。
9 其他	2,379,000	2,116,668	-262,332	-11.03	
91 其他支出	2,379,000	2,116,668	-262,332	-11.03	撙節支用。調整容納：91Y其他轉出58,000元，451什項設備租金轉入58,000元。
5M 建築及設備計畫	778,000	716,936	-61,064	-7.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	778,000	716,936	-61,064	-7.85	
51 購建固定資產	778,000	716,936	-61,064	-7.85	調整容納：516購置雜項設備轉出216,000元，515購置交通及運輸設備轉入26,000元，514購置機械及設備轉入190,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	590,864,578	109,664,825	8,645,878		7,942,698		6,306,917	475,596,016	
非理財目的之長期投資									
土地	412,482,101							412,482,101	
土地改良物	12,020,525	8,405,433					377,146	3,237,946	
房屋及建築	99,323,839	55,531,121	1,583,959	(1)	4,898,670	(5)	2,062,652	38,415,355	
機械及設備	27,912,036	19,969,874	2,413,684	(1)	1,418,418	(5)	1,471,647	7,465,781	

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動					本年度截至本月 份累計折舊 (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			
交通及運輸設備	6,856,379	3,587,324	185,151	(1)	114,164	(5)	增置:混音器.廣播控 制器.訊號分配器 等。 報廢:電動柵門.對講 機。	555,123	2,784,919
雜項設備	26,770,540	22,171,073	4,260,987	(1)	334,345	(5)	增置:健身器(車).體 育訓練用墊.櫥櫃 等。 報廢:櫥櫃.金屬感應 門.鍋爐等。	1,840,349	6,685,760
購建中固定資產 電腦軟體	5,499,158		202,097	(1)	1,177,101	(11)	增置:應用系統。 無形資產攤銷 至108年12月31日。		4,524,154

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務									

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		140,000		190,000	330,000	329,674	-326	
機械及設備		140,000		190,000	330,000	329,674	-326	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000		26,000	176,000	127,500	-48,500	
交通及運輸設備		150,000		26,000	176,000	127,500	-48,500	
購建中固定資產								
雜項設備		488,000		-216,000	272,000	259,762	-12,238	
雜項設備		488,000		-216,000	272,000	259,762	-12,238	
購建中固定資產								
合 計		778,000			778,000	716,936	-61,064	

中華民國108年12月31日

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	487,710,240	487,710,240		
代管-土地	12,114,224	12,114,224		
土地	412,482,101	412,482,101		
土地改良物	3,237,946	3,237,946		
房屋及建築	38,415,355	38,415,355		
機械及設備	7,465,781	7,465,781		
交通及運輸設備	2,784,919	2,784,919		
雜項設備	6,685,760	6,685,760		
電腦軟體	4,524,154	4,524,154		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	126	130	4	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人及另差異2人係為108年度預算編列基準與實際聘用教師員額基準修正所致。
聘用人員	1	1	0	
工友	1	1	0	
職員	124	128	4	
合 計	126	130	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

中華民國 108 年度

[illegible]

備註：2.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數128人，預算數16,745,000元，決算數19,039,941元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

15-21-21

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	151,802,000	161,136,115	9,334,115	6.15
11 正式員額薪資	91,188,000	94,294,390	3,106,390	3.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,022,000	909,128	-112,872	-11.04
13 超時工作報酬	859,000	822,248	-36,752	-4.28
15 獎金	16,745,000	19,039,941	2,294,941	13.71
16 退休及卹償金	33,083,000	35,860,518	2,777,518	8.40
18 福利費	8,905,000	10,209,890	1,304,890	14.65
2 服務費用	5,859,000	5,292,120	-566,880	-9.68
21 水電費	1,605,000	1,513,120	-91,880	-5.72
22 郵電費	153,000	106,589	-46,411	-30.33
23 旅運費	189,000	147,330	-41,670	-22.05
24 印刷裝訂與廣告費	383,000	386,709	3,709	0.97
25 修理保養及保固費	1,615,000	1,448,762	-166,238	-10.29
26 保險費	46,000	405	-45,595	-99.12
27 一般服務費	1,425,000	1,394,664	-30,336	-2.13
28 專業服務費	344,000	196,180	-147,820	-42.97
29 公共關係費	99,000	98,361	-639	-0.65
3 材料及用品費	1,024,000	946,370	-77,630	-7.58
31 使用材料費	30,000	5,355	-24,645	-82.15
32 用品消耗	994,000	941,015	-52,985	-5.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	94,250	29,250	45.00
44 交通及運輸設備租金	65,000	36,750	-28,250	-43.46
45 雜項設備租金	0	57,500	57,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	778,000	716,936	-61,064	-7.85
51 購建固定資產	778,000	716,936	-61,064	-7.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	74,276	-18,724	-20.13
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	80,000	71,276	-8,724	-10.91
9 其他	2,379,000	2,116,668	-262,332	-11.03
91 其他支出	2,379,000	2,116,668	-262,332	-11.03
合 計	162,000,000	170,376,735	8,376,735	5.17

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

15-21-23

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		4,345,660	
		4,345,660		
	零用金專戶		278,646	
		278,646		
	保管款專戶		17,994,006	
		17,994,006		
	預付費用-預算外		8,884,920	
	E00002 輔導團代課鐘點費	10,800		
	E00023 國民中學英語教學資源中心引進外籍英語教師聘僱實施計畫委託專業服務	8,382,527		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	491,593		
	退休及離職準備金		226,087	
		226,087		
	代管-土地		12,114,224	
		12,114,224		
	應付代收款		24,165,258	
	A00002 勞保費	171,924		
	A00003 健保費	1,270,462		
	A00005 勞保勞退基金	94,003		
	A00006 離職儲金	4,429		
	A00011 補充保費	46,402		
	B00001 教育儲蓄專戶	475,510		
	C00002 家長會費	105,200		
	C00003 平安保險費	175		
	C00005 課業輔導費	364,960		
	C00010 教科書款	1,749		
	C00016 午餐專戶	3,385,689		
	C00019 第八節課輔費	800,300		
	E00004 學生獎助學金	63,000		
	E00005 精進教學-國中課程與教學領導校長、教務主任專業成長實施計畫研習經費	6,196		
	E00009 國中外籍教師英語課程研發計畫經費	155,899		
	E00010 新課綱示範城市推動小組彙編國中校訂特色課程及素養導向教學成果專輯	179,488		
	E00011 免試入學工作費	8,975		
	E00014 特定學生代收代辦費	43,255		
	E00016 原住民語經費	52,953		
	E00018 生活科技教室資訊設備	591,000		
	E00023 國民中學英語教學資源中心引進外籍英語教師聘僱實施計畫委託專業服務	10,238,689		
	E00025 適性課程社團費	74,676		
	E00026 九年級學生留校自習補助經費	92,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	E00027 減課鐘點費及導師費	358,886		
	E00038 本土語言	23,146		
	E00039 國民中學校長領導專業學習社群實施計畫	30,057		
	E00041 十二年國教課程前導學校	46,680		
	E00043 輔導團總召組減課代理代課費	61,680		
	E00044 國民教育輔導團-團務運作中心學校-充實教學資源設備補助經費	300,000		
	E00047 日本教育旅行	299,000		
	E00048 十二年國教國中課程領導人素養導向學習評量與課程評鑑工作坊	510,800		
	F00001 國樂團	1,015,913		
	F00004 畢業紀念冊	259,540		
	F00012 桃園市青少年國樂團	196,125		
	F00017 南坎學生專車	1,279,411		
	F00027 國內體育競賽獎勵金	800		
	F00036 校園社區協助巡防守護計畫	87,192		
	F00037 學校午餐採用3章1Q食材獎勵金	415,107		
	F00042 捐款-體育優秀學生獎學金	144,000		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	491,593		
	H00001 技藝班	7,478		
	H00003 生涯發展	49,855		
	H00013 教育優先區	4,000		
	H00016 免試入學適性宣導	4,000		
	H00017 高關懷彈性課程	134,834		
	H00018 社會技巧彈性課程小團體	18,427		
	H00024 特教班減課鐘點費及導師費	124,080		
	H00026 兼任輔導教師減課代課費	10,800		
	H00037 國民中小學中輟預防-學生適性化課程實施計畫	9,920		
	H00038 資優教育嘉年華	5,000		
	I00004 教師各項補助	50,000		
	押標金		29,000	
	X00003 108年度第二階段充實公立國民中學生活科技教室-擴充設備案-勁園國際股份有限公司	29,000		
	保證金		1,870,383	
	Y00003 108年度第二階段充實公立國民中學生活科技教室-擴充設備案-勁園國際股份有限公司	21,000		
	Y00005 107學期學校午餐外訂桶餐-松晟企業社	467,383		
	Y00009 桃園市108學年度國民教育輔導團團務運作中心學校充實教學資源設備-智綱文教企業社	32,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y00011 國中英資中心及英語重點學校引進外師聘雇計畫委託專業服務-英美達文教事業有限公司	450,000		
	Y00014 108學年學生專車-姊妹遊覽汽車股份有限公司	300,000		
	Y00019 108學年度學校午餐外訂桶餐-久翔食品股份有限公司	200,000		
	Y00020 108學年度學校午餐外訂桶餐-皇佳食品廠	200,000		
	Y00021 108學年度學校午餐外訂桶餐-全盛美食有限公司	200,000		
	保固金		814,285	
	Z00001 107學年度充實公立國民中學生活科技領域教室設備-小鐵五金-109/7/23	18,000		
	Z00002 107學年度生活科技教室資訊設備採購案-永達網股份有限公司	3,000		
	Z00004 104年度忠孝樓補強工程-頤嘉營造股份有限公司	59,585		
	Z00005 107學年度校舍電源改善工程-忠孝樓-億萬工程有限公司-110/2/19	46,000		
	Z00007 107年度文昌國中智慧教室建置計畫-訊達電腦股份有限公司-111/2/21	100,000		
	Z00011 106學年度改善無障礙校園環境-升降設備-鼎太金有限公司-108.9.21	12,000		
	Z00013 106年校舍防水隔熱工程-冠佑實業有限公司	33,000		
	Z00014 桃園市國際英語村文昌村轉型英語教學資源中心-訊達電腦股份有限公司110.2.14	300,000		
	Z00015 106年度老舊廁所整修工程-展昌室內裝修工程有限公司-109.4.20	110,000		
	Z00016 107學年度國民教育輔導團團務運作中心學校充實教學資源設備-勁園國際股份有限公司	9,700		
	Z00017 106年度桃園市所屬學校老舊廁所整修工程-益邦企業社-110/10/16	100,000		
	Z00018 前瞻基礎建設國民中小學校園數位建設計畫之智慧學習教室-捷達數位-110/12/9	18,000		
	Z00019 購置體育器材設備-僑泰鑫健康事業股份有限公司-110/1/22	5,000		
	應付退休及離職金		226,087	
	應付代管資產		12,114,224	
		12,114,224		

單位：新臺幣元

[illegible]

15-21-27

中華民國108年度

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：

會計室主任 曾惠芬

基金主持人：

文昌國民中學 校長 田應薇