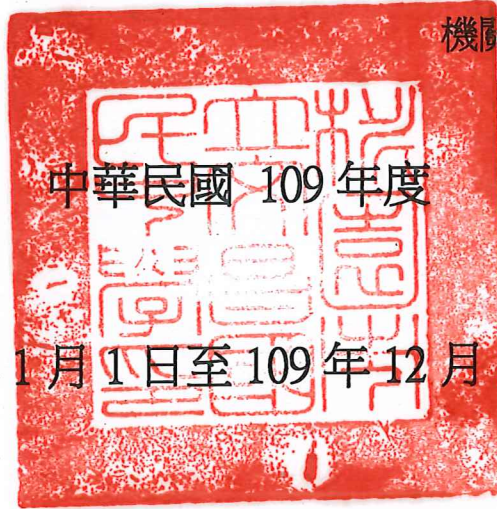


冊 號：15-21

機關代號：20103



(109年1月1日至109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  
109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 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 109 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 6,871 萬 9,000 元，決算數 1 億 7,051 萬 212 元。

108 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,198 人，實際學生人數 1,188 人。

109 學年度上學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,122 人，實際學生人數 1,117 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，增進學生各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 72 萬 5,000 元，決算數 66 萬 44 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 7,512 萬 1,420 元，較預算數 1 億 6,831 萬 5,000 元，增加 680 萬 6,420 元，計增 4.04%。

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 3,450 元，較預算數 0 元，增加 3,450 元。  
主要係因：學生公物賠償收入超收。
2. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 36 萬元，減少 36 萬元，計減 100.00 %。  
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 109 年 度

3. 財產處分收入：決算數 5,800 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 4,200 元，計減 80.67%。  
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
4. 租金收入：決算數 2 萬 880 元，較預算數 2 萬元，增加 880 元，計增 4.40%。  
主要係因：合作社租金收入超收。
5. 利息收入：決算數 1 萬 805 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 4,195 元，計減 27.97%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
6. 其他財產收入：決算數 38 萬 5,540 元，較預算數 53 萬元，減少 14 萬 4,460 元，計減 27.26%。  
主要係因：場地開放收入短收。
7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,289 萬 1,277 元，較預算數 1 億 6,733 萬元，增加 5,56 萬 1,277 元，計增 3.32%。  
主要係因：辦理 109 年用人費用超支併決算。
8. 政府其他撥入收入：決算數 175 萬 6,927 元，較預算數 0 元，增加 175 萬 6,927 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 4 萬 6,741 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 6,741 元，計增 55.80%。  
主要係因：資源回收及廠商分攤電費收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,117 萬 256 元，較預算數 1 億 6,944 萬 4,000 元，增加 172 萬 6,256 元，計增 1.02%。

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 7,051 萬 212 元，較預算數 1 億 6,871 萬 9,000 元，增加 179 萬 1,212 元，計增 1.06%。  
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等擲節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 66 萬 44 元，較預算數 72 萬 5,000 元，減少 6 萬 4,956 元，計減 8.96%。  
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 395 萬 1,164 元，較預算短絀數 112 萬 9,000 元，減少短絀數 508 萬 164 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 109 年度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,762 萬 4,709 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 29 萬 4,183 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,733 萬 526 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,261 萬 8,312 元。
- (五)期末現金及約當現金 3,994 萬 8,838 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	48,432,779	31,503,232	53.74
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	281,518	226,087	24.52
其他資產	12,242,964	12,114,224	1.06
流動負債	37,437,824	24,165,258	54.92
其他負債	14,943,967	15,053,979	-0.73
基金餘額	8,575,470	4,624,306	85.44

### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 3 億 5,858 萬 5,959 元，包括：

- (一)土地 2 億 9,767 萬 3,028 元。
- (二)土地改良物 286 萬 800 元。
- (三)房屋及建築 3,682 萬 915 元。
- (四)機械及設備 903 萬 9,641 元。
- (五)交通及運輸設備 264 萬 5,020 元。
- (六)雜項設備 616 萬 5,170 元。
- (七)電腦軟體 338 萬 1,385 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 109 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(109.12.1 主基字第 1090307629 號函)，核准 109 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 730 萬 1,860 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 109 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	168,315,000	100.00	175,121,420	100.00	6,806,420	4.04	168,202,593	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,450	0.00	3,450	0.00	1,490	0.00
415 違規罰款收入			3,450	0.00	3,450	0.00	1,490	0.00
43 勞務收入	360,000	0.21			-360,000	-100.00	246,800	0.15
431 服務收入	360,000	0.21			-360,000	-100.00	246,800	0.15
45 財產收入	595,000	0.35	423,025	0.24	-171,975	-28.90	563,510	0.34
451 財產處分收入	30,000	0.02	5,800	0.00	-24,200	-80.67	49,666	0.03
452 租金收入	20,000	0.01	20,880	0.01	880	4.40	20,880	0.01
454 利息收入	15,000	0.01	10,805	0.01	-4,195	-27.97	24,322	0.01
45Y 其他財產收入	530,000	0.31	385,540	0.22	-144,460	-27.26	468,642	0.28
46 政府撥入收入	167,330,000	99.41	174,648,204	99.73	7,318,204	4.37	167,290,257	99.46
462 公庫撥款收入	167,330,000	99.41	172,891,277	98.73	5,561,277	3.32	165,802,055	98.57
46Y 政府其他撥入收入			1,756,927	1.00	1,756,927	0.00	1,488,202	0.88
4Y 其他收入	30,000	0.02	46,741	0.03	16,741	55.80	100,536	0.06
4YY 雜項收入	30,000	0.02	46,741	0.03	16,741	55.80	100,536	0.06
5 基金用途	169,444,000	100.00	171,170,256	100.00	1,726,256	1.02	170,376,735	100.00
53 國民教育計畫	168,719,000	99.57	170,510,212	99.61	1,791,212	1.06	169,659,799	99.58
5M 建築及設備計畫	725,000	0.43	660,044	0.39	-64,956	-8.96	716,936	0.42
購建固定資產	725,000	0.43	660,044	0.39	-64,956	-8.96	716,936	0.42
本期賸餘(短絀-)	-1,129,000		3,951,164		5,080,164	-449.97	-2,174,142	
期初基金餘額	5,798,448		4,624,306		-1,174,142	-20.25	6,798,448	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,669,448		8,575,470		3,906,022	83.65	4,624,306	

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109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)	-1,129,000	3,951,164	5,080,164	-449.97
812 調整非現金項目		13,673,545	13,673,545	
8123 流動資產淨減(淨增)		400,979	400,979	
8124 流動負債淨增(淨減)		13,272,566	13,272,566	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,129,000	17,624,709	18,753,709	-1,661.09
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-294,183	-294,183	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-294,183	-294,183	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,129,000	17,330,526	18,459,526	-1,635.03
84 期初現金及約當現金	24,439,613	22,618,312	-1,821,301	-7.45
85 期末現金及約當現金	23,310,613	39,948,838	16,638,225	71.38



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109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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	60,957,261	100.00	43,843,543	100.00	17,113,718	39.03
11 流動資產	48,432,779	79.45	31,503,232	71.85	16,929,547	53.74
111 現金	39,948,838	65.54	22,618,312	51.59	17,330,526	76.62
1112 銀行存款	39,948,838	65.54	22,618,312	51.59	17,330,526	76.62
1112-1 公庫存款	8,058,434	13.22	4,345,660	9.91	3,712,774	85.44
1112-2 零用金專戶	517,036	0.85	278,646	0.64	238,390	85.55
1112-3 保管款專戶	31,373,368	51.47	17,994,006	41.04	13,379,362	74.35
115 預付款項	8,483,941	13.92	8,884,920	20.27	-400,979	-4.51
1154 預付費用	8,483,941	13.92	8,884,920	20.27	-400,979	-4.51
1154-2 預付費用-預算外	8,483,941	13.92	8,884,920	20.27	-400,979	-4.51
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	281,518	0.46	226,087	0.52	55,431	24.52
124 準備金	281,518	0.46	226,087	0.52	55,431	24.52
1241 退休及離職準備金	281,518	0.46	226,087	0.52	55,431	24.52
13 其他資產	12,242,964	20.08	12,114,224	27.63	128,740	1.06
131 什項資產	12,242,964	20.08	12,114,224	27.63	128,740	1.06
1316 代管資產	12,242,964	20.08	12,114,224	27.63	128,740	1.06
1316-1 代管-土地	12,242,964	20.08	12,114,224	27.63	128,740	1.06
資產合計	60,957,261	100.00	43,843,543	100.00	17,113,718	39.03
2 負 債	52,381,791	85.93	39,219,237	89.45	13,162,554	33.56
21 流動負債	37,437,824	61.42	24,165,258	55.12	13,272,566	54.92
212 應付款項	37,437,824	61.42	24,165,258	55.12	13,272,566	54.92
2123 應付代收款	37,437,824	61.42	24,165,258	55.12	13,272,566	54.92
22 其他負債	14,943,967	24.52	15,053,979	34.34	-110,012	-0.73
221 什項負債	14,943,967	24.52	15,053,979	34.34	-110,012	-0.73
2211 存入保證金	2,419,485	3.97	2,713,668	6.19	-294,183	-10.84
2211-X 押標金	0	0.00	29,000	0.07	-29,000	-100.00
2211-Y 保證金	1,632,700	2.68	1,870,383	4.27	-237,683	-12.71
2211-Z 保固金	786,785	1.29	814,285	1.86	-27,500	-3.38
2213 應付退休及離職金	281,518	0.46	226,087	0.52	55,431	24.52
2214 應付代管資產	12,242,964	20.08	12,114,224	27.63	128,740	1.06
3 基金餘額	8,575,470	14.07	4,624,306	10.55	3,951,164	85.44
31 基金餘額	8,575,470	14.07	4,624,306	10.55	3,951,164	85.44
311 基金餘額	8,575,470	14.07	4,624,306	10.55	3,951,164	85.44
3111 累積餘額	8,575,470	14.07	4,624,306	10.55	3,951,164	85.44
負債及基金餘額合計	60,957,261	100.00	43,843,543	100.00	17,113,718	39.03

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 109 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	168,315,000	175,121,420	6,806,420	4.04	
41 徵收及依法分配收入		3,450	3,450	0.00	
415 違規罰款收入		3,450	3,450	0.00	學生公務賠償超收。
43 勞務收入	360,000		-360,000	-100.00	
431 服務收入	360,000		-360,000	-100.00	英語夏令營因新冠肺炎疫情停辦短收。
45 財產收入	595,000	423,025	-171,975	-28.90	
451 財產處分收入	30,000	5,800	-24,200	-80.67	財產處份變賣減少，收入短收。
452 租金收入	20,000	20,880	880	4.40	
454 利息收入	15,000	10,805	-4,195	-27.97	保管款及零用金專戶利息短收。
45Y 其他財產收入	530,000	385,540	-144,460	-27.26	場地租借及學生使用冷氣設備收入短收。
46 政府撥入收入	167,330,000	174,648,204	7,318,204	4.37	
462 公庫撥款收入	167,330,000	172,891,277	5,561,277	3.32	
46Y 政府其他撥入收入		1,756,927	1,756,927	0.00	
4Y 其他收入	30,000	46,741	16,741	55.80	
4YY 雜項收入	30,000	46,741	16,741	55.80	午餐供應公司分攤電費超收。

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 109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	169,444,000	171,170,256	1,726,256	1.02	
53 國民教育計畫	168,719,000	170,510,212	1,791,212	1.06	
1 用人費用	158,891,000	162,167,602	3,276,602	2.06	
11 正式員額薪資	98,580,000	97,044,566	-1,535,434	-1.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	940,000	941,672	1,672	0.18	
13 超時工作報酬	866,000	936,732	70,732	8.17	
15 獎金	17,926,000	20,668,379	2,742,379	15.30	覈實支付。
16 退休及卹償金	31,200,000	32,053,815	853,815	2.74	
18 福利費	9,379,000	10,522,438	1,143,438	12.19	覈實支付。
2 服務費用	6,343,000	5,650,725	-692,275	-10.91	
21 水電費	1,605,000	1,576,487	-28,513	-1.78	
22 郵電費	164,000	119,485	-44,515	-27.14	撙節支用。
23 旅運費	189,000	122,132	-66,868	-35.38	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	393,000	500,654	107,654	27.39	覈實支付。調整容納:241印刷及裝訂費轉出6,000元，行政規費及強制費轉入6,000。
25 修理保養及保固費	2,046,000	1,605,917	-440,083	-21.51	撙節支用。
26 保險費	46,000	824	-45,176	-98.21	撙節支用。
27 一般服務費	1,450,000	1,480,072	30,072	2.07	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313,000元，決算金額278,231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1,070,198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	351,000	146,910	-204,090	-58.15	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,244	-756	-0.76	
3 材料及用品費	1,024,000	980,623	-43,377	-4.24	
31 使用材料費	30,000	8,130	-21,870	-72.90	撙節支用。
32 用品消耗	994,000	972,493	-21,507	-2.16	
4 租金、償債、利息及相關手續費	77,000	18,375	-58,625	-76.14	
44 交通及運輸設備租金	65,000	18,375	-46,625	-71.73	撙節支用。
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)		5,161	5,161		
64 消費與行為稅		1,161	1,161		覈實支付。調整容納:241印刷及裝訂費轉出6,000元，行政規費及強制費轉入6,000。

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費		4,000	4,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	68,033	-24,967	-26.85	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	80,000	65,033	-14,967	-18.71	撙節支用。
9 其他	2,291,000	1,619,693	-671,307	-29.30	
91 其他支出	2,291,000	1,619,693	-671,307	-29.30	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	725,000	660,044	-64,956	-8.96	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	725,000	660,044	-64,956	-8.96	
51 購建固定資產	725,000	660,044	-64,956	-8.96	調整容納：516購置雜項設備轉出84,000元，515購置交通及運輸設備轉入84,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
<b>資產</b>	591,567,758	115,971,742	725,000	8,380,861		120,113,819	5,277,099	358,585,959
非理財目的之長期投資								
土地	412,482,101			2,014,158		116,823,231		297,673,028
土地改良物	12,020,525	8,782,579					377,146	2,860,800
房屋及建築	96,009,128	57,593,773					1,594,440	36,820,915
機械及設備	28,907,302	21,441,521	206,000	4,219,583		1,577,244	1,068,479	9,039,641
交通及運輸設備	6,927,366	4,142,447	159,000	454,611		518,625	594,510	2,645,020
雜項設備	30,697,182	24,011,422	360,000	1,640,559		518,625	1,642,524	6,165,170
購建中固定資產								
電腦軟體	4,524,154			51,950		1,194,719		3,381,385

註：1.(1)土地-增加原因:土地增值、新增土地2,014,158元，減少原因:土地減值116,823,231元。  
 (2)機械及設備-增加原因:新增個人電腦、淨化機等4,219,583元，減少原因:報廢個人電腦、財產分類編碼釐正1,577,244元。  
 (3)交通及運輸設備-增加原因:新增擴音機、訊號分配器等454,611元。  
 (4)雜項設備-增加原因:新增除汗帳篷、櫥櫃等1,640,559元；減少原因:報廢冷(暖)氣機、飲水機等518,625元。  
 (5)電腦軟體-增加原因:新增CCMS雲教室管理系統、WebCHR雲端差勤系統51,950元，減少原因:提列109年度攤銷1,194,719元。  
 2.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  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面 餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利								
遞耗資產								
其他								

註： 1.(1)土地-增加原因:土地增值、新增土地2,014,158元，減少原因:土地減值116,823,231元。  
 (2)機械及設備-增加原因:新增個人電腦、淨化機等4,219,583元，減少原因:報廢/個人電腦、財產分類編碼盤正1,577,244元。  
 (3)交通及運輸設備-增加原因:新增擴音機、訊號分配器等454,611元。  
 (4)雜項設備-增加原因:新增除汗帳篷、櫥櫃等1,640,559元，減少原因:報廢/冷(暖)氣機、飲水機等518,625元。  
 (5)電腦軟體-增加原因:新增CCMS雲教室管理系統、WebCHR雲端差勤系統51,950元，減少原因:提列109年度攤銷1,194,719元。  
 2.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109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			
建築及設備計畫								
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		206,000			206,000	200,862	-5,138	
機械及設備		206,000			206,000	200,862	-5,138	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,000		84,000	159,000	148,890	-10,110	
交通及運輸設備		75,000		84,000	159,000	148,890	-10,110	
購建中固定資產								
雜項設備		444,000		-84,000	360,000	310,292	-49,708	
雜項設備		444,000		-84,000	360,000	310,292	-49,708	
購建中固定資產								
合 計		725,000			725,000	660,044	-64,956	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

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	370,828,923	370,828,923		
代管-土地	12,242,964	12,242,964		
土地	297,673,028	297,673,028		
土地改良物	2,860,800	2,860,800		
房屋及建築	36,820,915	36,820,915		
機械及設備	9,039,641	9,039,641		
交通及運輸設備	2,645,020	2,645,020		
雜項設備	6,165,170	6,165,170		
電腦軟體	3,381,385	3,381,385		



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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	128	125	-3	差異3人(+3-6)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3人及另差異6人係減班所致。
職員	126	123	-3	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	128	125	-3	

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	98,580,000	540,000	866,000		17,926,000	31,200,000		9,379,000		158,491,000	400,000	158,891,000
正式人員	98,580,000		866,000		17,868,000	31,200,000		9,379,000		157,893,000		157,893,000
聘僱人員		540,000			58,000					598,000		598,000
兼任人員											400,000	400,000
合 計	98,580,000	540,000	866,000		17,926,000	31,200,000		9,379,000		158,491,000	400,000	158,891,000

備註：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313,000元，決算金額278,231元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,006,000元，決算金額1,070,198元。

備註：2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列128人，計8,519,000元，執行結果決算115人，計8,838,620元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列128人，計9,377,000元，執行結果決算131人，計11,829,759元。(3)年終慰問金，109年度預算編列1人，計61,000元，執行結果決算0人，計0元。(4)服務獎章，109年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
97,044,566	541,672	936,732		20,668,379	32,053,815		10,522,438		161,767,602	400,000	162,167,602
97,044,566		936,732		20,613,012	32,053,815		10,522,438		161,170,563		161,170,563
	541,672			55,367					597,039		597,039
										400,000	400,000
97,044,566	541,672	936,732		20,668,379	32,053,815		10,522,438		161,767,602	400,000	162,167,602

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109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	%	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			169,444,000		171,170,256			1,726,256	1.02	
國民教育計畫			168,719,000		170,510,212			1,791,212	1.06	
建築及設備計畫			725,000		660,044			-64,956	-8.96	

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109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	158,891,000	162,167,602	3,276,602	2.06
11 正式員額薪資	98,580,000	97,044,566	-1,535,434	-1.56
12 聘僱及兼職人員薪資	940,000	941,672	1,672	0.18
13 超時工作報酬	866,000	936,732	70,732	8.17
15 獎金	17,926,000	20,668,379	2,742,379	15.30
16 退休及卹償金	31,200,000	32,053,815	853,815	2.74
18 福利費	9,379,000	10,522,438	1,143,438	12.19
2 服務費用	6,343,000	5,650,725	-692,275	-10.91
21 水電費	1,605,000	1,576,487	-28,513	-1.78
22 郵電費	164,000	119,485	-44,515	-27.14
23 旅運費	189,000	122,132	-66,868	-35.38
24 印刷裝訂與廣告費	393,000	500,654	107,654	27.39
25 修理保養及保固費	2,046,000	1,605,917	-440,083	-21.51
26 保險費	46,000	824	-45,176	-98.21
27 一般服務費	1,450,000	1,480,072	30,072	2.07
28 專業服務費	351,000	146,910	-204,090	-58.15
29 公共關係費	99,000	98,244	-756	-0.76
3 材料及用品費	1,024,000	980,623	-43,377	-4.24
31 使用材料費	30,000	8,130	-21,870	-72.90
32 用品消耗	994,000	972,493	-21,507	-2.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	77,000	18,375	-58,625	-76.14
44 交通及運輸設備租金	65,000	18,375	-46,625	-71.73
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	725,000	660,044	-64,956	-8.96
51 購建固定資產	725,000	660,044	-64,956	-8.96
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,161	5,161	0.00
64 消費與行為稅	0	1,161	1,161	0.00
66 規費	0	4,000	4,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	68,033	-24,967	-26.85
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	65,033	-14,967	-18.71
9 其他	2,291,000	1,619,693	-671,307	-29.30
91 其他支出	2,291,000	1,619,693	-671,307	-29.30
合 計	169,444,000	171,170,256	1,726,256	1.02

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,244	-756	-0.76	
291 公共關係費	99,000	98,244	-756	-0.76	
統計所需項目	599,000	376,881	-222,119	-37.08	
27D 計時與計件人員酬金	313,000	278,231	-34,769	-11.11	
282 專技人員酬金	26,000	13,750	-12,250	-47.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	84,900	-175,100	-67.35	

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 109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		8,058,434	
		8,058,434		
	零用金專戶		517,036	
		517,036		
	保管款專戶		31,373,368	
		31,373,368		
	預付費用-預算外		8,483,941	
	E00019 學習共同體基地學校推動計畫	210,000		
	E00021 英語教學資源中心及雙語課程亮點	8,082,225		
	學校引進外籍教師聘用計畫			
	E00032 藝術領域輔導團兼任輔導員減課代理代課鐘點費	10,800		
	E00049 素養導向教師專業學習社群申辦實施計畫	11,000		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	169,916		
	退休及離職準備金		281,518	
		281,518		
	代管-土地		12,242,964	
		12,242,964		
	應付代收款		37,437,824	
	A00002 勞保費	158,972		
	A00003 健保費	1,250,140		
	A00005 勞保勞退基金	92,866		
	A00006 離職儲金	4,429		
	A00011 補充保費	10,978		
	B00001 教育儲蓄專戶	464,145		
	C00002 家長會費	98,000		
	C00003 平安保險費	1,050		
	C00005 課業輔導費	346,160		
	C00010 教科書款	10,098		
	C00016 午餐專戶	3,301,691		
	C00019 第八節課輔費	932,161		
	E00001 代課鐘點費預算不足撥補	25,880		
	E00002 輔導團代課鐘點費	2,160		
	E00003 國民中小學學生學習扶助	774		
	E00004 學生獎助學金	81,121		
	E00009 國中外籍教師英語課程研發計畫經費	123,908		
	E00011 免試入學工作費	22,579		
	E00014 特定學生代收代辦費	231,684		
	E00016 原住民語經費	2,434		
	E00017 學習共同體期中分享暨共識工作坊計畫	30,553		



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 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	E00019 學習共同體基地學校推動計畫	378,313		
	E00020 外籍教師遠距教學暨巡迴教師英語教學實施計畫	45,150		
	E00021 英語教學資源中心及雙語課程亮點學校引進外籍教師聘用計畫	11,139,914		
	E00025 適性課程社團費	166,793		
	E00026 九年級學生留校自習補助經費	85,200		
	E00027 減課鐘點費及導師費	224,290		
	E00031 中央輔導團教師減課代理代課鐘點費	96,600		
	E00038 本土語言	25,546		
	E00039 國民中學校長領導專業學習社群實施計畫	36,529		
	E00041 十二年國教課程前導學校	111,470		
	E00043 輔導團總召組減課代理代課費	70,080		
	E00051 提升國民中小學自然科學領域教學設備計畫	10,680		
	E00053 提升國民中小學英語教學成效計畫-子計畫一經費	876,736		
	E00054 提升國民中小學英語教學成效計畫-子計畫三經費	433,126		
	F00001 國樂團	1,025,541		
	F00004 畢業紀念冊	219,715		
	F00012 桃園市青少年國樂團	818,124		
	F00017 南崁學生專車	1,282,408		
	F00037 學校午餐採用3章1Q食材獎勵金	389,900		
	F00042 捐款-體育優秀學生獎學金	139,600		
	G00005 信義樓閱覽中心工程經費	2,500,000		
	G00006 活動中心暨幼兒園新建工程-新、改建校舍週邊附屬設施及教學設備	5,090,000		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	169,916		
	G00010 藝術與人文大樓結構耐震補強委託設計監造技術服務	301,418		
	G00011 文昌非營利幼兒園教保設備經費	2,600		
	G00012 校舍耐震能力改善計畫-補強工程之師生安置計畫經費	43,100		
	G00013 校舍防水隔熱工程	3,161,800		
	G00014 增設文昌非營利幼兒園設施設備經費	34,031		
	G00016 配合提升公共化教保服務政策獎勵金	100,000		
	G00017 無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費	400,000		
	G00019 辦理非營利幼兒園獎助費	300,000		
	G00036 其他	288,153		

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 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	H00001 技藝班	4,800		
	H00003 生涯發展	44,700		
	H00013 教育優先區	1,789		
	H00016 免試入學適性宣導	5,000		
	H00017 高關懷彈性課程	69,010		
	H00024 特教班減課鐘點費及導師費	71,160		
	H00029 技藝教育社團	14,400		
	H00037 國民中小學中輟預防-學生適性化課程實施計畫	8,449		
	H00040 資賦優異相關之特殊需求領域課程教學相關設備計畫經費	60,000		
	保證金		1,632,700	
	Y00001 藝術與人文大樓結構耐震補強委託設計監造技術服務採購契約	13,000		
	Y00002 藝術與人文大樓結構耐震補強工程-宏礎營造有限公司	19,100		
	Y00006 109學年度學校午餐外訂桶餐-皇佳食品廠	200,000		
	Y00007 109學年度學校午餐外訂桶餐-久翔食品股份有限公司	200,000		
	Y00010 109學年度國中英資中心及雙語課程亮點學校引進外師聘用計畫委託專業服務-英美達	170,000		
	Y00013 109學年學生專車-姊妹遊覽汽車股份有限公司	300,000		
	Y00015 108年度公立國民中小學校舍-信義樓屋頂防水隔熱工程-和久營造股份有限公司	280,000		
	Y00016 活動中心暨幼兒園新建工程廚房及舞台工程-東伸營造有限公司	350,000		
	Y00017 109年度充實設施設備-活動中心舞臺教學設備-喬光科技股份有限公司	100,000		
	Y00022 場地租借保證金	600		
	保固金		786,785	
	Z00003 108年第2階段充實公立國民中學生活科技教室擴充設備-勁園國際-110/2/25	17,000		
	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		
	Z00008 104年度忠孝樓補強工程-頤嘉營造股份有限公司-110/9/28	59,585		
	Z00009 108學年度國教輔導團團務運作中心學校充實教學資源設備-智綱-109/12/15	9,000		

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 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Z00010 文昌非營利幼兒園教保設備採購案-文思堂國際有限公司-110/9/25	47,000		
	Z00012 紅外線熱像儀-大亞機器有限公司-109/5/6-111/5/5	4,500		
	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		
	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		
	Z00020 107學年度國教輔導團運作中心學校充實教學資源設備-勁園國際-110/10/30	9,700		
	Z00021 藝術與人文大樓結構耐震補強工程-宏礎營造有限公司-114/11/15	50,000		
	Z00022 109年度團務運作中心學校充實教學資源設備-葆城企業有限公司-111/11/19	3,000		
	Z00023 109年第1階段充實公立國中生活科技教室基本設備-勁園國際-110/11/17	18,000		
	應付退休及離職金	281,518	281,518	
	應付代管資產	12,242,964	12,242,964	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府109年12月1日府主基字 第1090307629號函	109.12.1	7,301,860 7,301,860

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計主任 曾惠芬

基金主持人：

文昌國民中學 田應薇 校長