

特別收入 15-21

中華民國109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109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)資本資產明細表·····	第 26 頁
(二)長期負債明細表·····	第 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 109 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 113 人、行政人員 12 人、工友 1 人、約聘 1 人，共計 128 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。

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 109 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 6,831 萬 5,000 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 6,871 萬 9,000 元，普通班 43 班、特教班 5 班，合計 48 班，學生人數 1,198 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 7 萬 5,000 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 65 萬元(含機械設備 20 萬 6,000 元及什項設備 44 萬 4,000 元)，係增(汰)購電腦、冷氣機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 128 人，較上年度增 2 人，係依 1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第 4 條第 4 項規定計算所致。

(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 36 萬元，較上年度增加 4 萬元，係辦理英語夏令營活動報名費收入增加所致。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 2 萬元，係預估財產報廢變賣收入增加所致。

(2)租金收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 2,000 元，係預估合作社租借收入增加所致。

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度增加 8,000 元，係預估基金各專戶利息收入增加所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 53 萬元，較上年度增加 13

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 109 年度

萬元，係增加班級教室使用冷氣機設備收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,733 萬元，較上年度增加 711 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度無增減。

(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 6,871 萬 9,000 元，較上年度增加 749 萬 7,000 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 7 萬 5,000 元，較上年度減少 7 萬 5,000 元，係減少購置校園廣播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 65 萬元，較上年度增加 2 萬 2,000 元，係增(汰)購電腦、冷氣機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 6,831 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 6,100 萬元，增加 731 萬 5,000 元，約增 4.54%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,944 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,200 萬元，增加 744 萬 4,000 元，約增 4.60%，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 112 萬 9,000 元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 12 萬 9,000 元，約增 12.90%，將移用以以前基金餘額 112 萬 9,000 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：

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 109 年度

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：5,000 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：8 萬 3,660 元。

(2) 租金收入：2 萬 880 元。

(3) 利息收入：1 萬 7,843 元。

(4) 其他財產收入：56 萬 2,881 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 6,398 萬 7,317 元。

(2) 政府其他撥入收入：178 萬 5,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：39 萬 4,142 元。

預算數 1 億 5,396 萬 3,000 元，決算數 1 億 6,685 萬 6,723 元，執行率 108.37%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 6,460 萬 7,585 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：9 萬 4,725 元。

(2) 其他設備：44 萬 4,871 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,433 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,460 萬 7,585 元，執行率 106.66%、建築及設備計畫預算數 63 萬 1,000 元，決算數 53 萬 9,596 元，執行率 85.51%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 170 萬 9,542 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：450 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4 萬 8,746 元。

(2) 利息收入：1 萬 1,720 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 109 年度

(3) 其他財產收入：11 萬 4,350 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,891 萬 3,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：85 萬元

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 4,824 元。

分配預算數 9,899 萬 3,000 元，實際數 1 億 2 萬 3,090 元，執行率 101.04%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：9,372 萬 9,110 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 9,400 元。

(2) 其他設備：12 萬 3,691 元。

國民教育計畫分配預算數 9,861 萬元，實際數 9,372 萬 9,110 元，執行率 95.05%、建築及設備計畫分配預算數 38 萬 3,000 元，實際數 15 萬 3,091 元，執行率 39.97%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 614 萬 889 元，期末基金餘額 1,293 萬 9,337 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109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)
166,857	基金來源	168,315	161,000	7,315
5	勞務收入	360	320	40
5	服務收入	360	320	40
685	財產收入	595	435	160
84	財產處分收入	30	10	20
21	租金收入	20	18	2
18	利息收入	15	7	8
563	其他財產收入	530	400	130
165,772	政府撥入收入	167,330	160,215	7,115
163,987	公庫撥款收入	167,330	160,215	7,115
1,785	政府其他撥入收入	0	0	0
394	其他收入	30	30	0
394	雜項收入	30	30	0
165,147	基金用途	169,444	162,000	7,444
164,608	國民教育計畫	168,719	161,222	7,497
164,608	國民中學教育	168,719	161,222	7,497
540	建築及設備計畫	725	778	-53
95	交通及運輸設備	75	150	-75
445	其他設備	650	628	22
1,710	本期賸餘（短絀－）	-1,129	-1,000	-129
5,089	期初基金餘額	5,798	4,089	1,710
0	解繳公庫	0	0	0
6,798	期末基金餘額	4,669	3,089	1,581

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109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)	-1,129	本期短絀係移用以前基金餘額1,129,000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)	-1,129	
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)	-1,129	
期初現金及約當現金	24,440	
期末現金及約當現金	23,311	

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 109 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				360	
服務收入	年	1	360,000	360	辦理英語暑期夏令營活動報名費收入。
財產收入				595	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	20,000	20	合作社租金收入。
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	30,000	30	教室等對外開放場地使用費收入。
其他財產收入	年	1	500,000	500	班級教室使用冷氣機設備等收入。
政府撥入收入				167,330	
公庫撥款收入	年	1	167,330,000	167,330	市府撥入經費。
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收物品變賣收入。
總 計：				168,315	

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109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
164,608	53	國民教育計畫	168,719	161,222	
156,667	1	用人費用	158,891	151,802	
90,981	11	正式員額薪資	98,580	91,188	
90,582	113	職員薪金	98,196	90,840	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)。
					本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
398	114	工員工資	384	348	
912	12	聘僱及兼職人員薪資	940	1,022	
522	121	聘用人員薪金	540	552	約聘僱營養師薪資等待遇(含勞健保、離職儲金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
					兼代課鐘點費。
390	124	兼職人員酬金	400	470	
716	13	超時工作報酬	866	859	
716	131	加班費	866	859	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)。
18,097	15	獎金	17,926	16,745	
7,537	151	考績獎金	8,519	7,544	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,560	152	年終獎金	9,258	9,078	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			58	63	約聘僱營養師之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			61	60	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章-年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	30	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章-服務獎章。
35,841	16	退休及卹償金	31,200	33,083	
35,808	161	職員退休及離職金	7,740	7,608	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			23,436	25,451	市府下授(41)-退休撫卹金。
33	162	工員退休及離職金	24	24	提撥工友勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
10,121	18	福利費	9,379	8,905	
8,472	181	分擔員工保險費	7,632	7,512	教職員工公保2,267,000元、勞保1,059,000元及健保4,306,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
11			42	49	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0			28	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。

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109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
1,639	18Y 其他福利費	464	464	職員、兼任行政教師、工友等人員支領休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		18	24	退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友3人=18,000元)。
0		1,179	840	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
5,330	2 服務費用	6,343	5,859	
1,372	21 水電費	1,605	1,605	
1,281	212 工作場所電費	360	360	學生教室冷氣電費。
0		1,020	1,020	電費。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
92	214 工作場所水費	105	105	水費。
110	22 郵電費	164	153	
26	221 郵費	32	21	公務資料寄發郵件所需郵資(總23,000元.輔4,000元.學3,000元.教2,000元)。
84	222 電話費	85	85	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
0		42	42	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)(教)。
155	23 旅運費	189	189	
149	231 國內旅費	34	34	參加各項會議、研習、洽公等旅費(教5,000元.學20,000元.總6,000元.輔3,000元)。
0		145	145	本校戶外教育活動隨行人員費用。
6	235 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)。
296	24 印刷裝訂與廣告費	393	383	
296	241 印刷及裝訂費	100	100	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		190	180	印製刊物、手冊、認輔紀錄本及測驗電腦卡等相關經費(輔)。
0		103	103	各項行政影印費及預算書印製費等(總83,000元.學20,000元)。
1,765	25 修理保養及保固費	2,046	1,615	
581	252 一般房屋修護費	706	706	校舍、辦公室等維護修繕相關經費(總)。
33	254 其他建築修護費	152	0	其他建築之修理維護費。

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109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
331	255	機械及設備修護費	285	285	機電設備、電梯、電腦及週邊設備等修理維護費(總)。
820	257	雜項設備修護費	694	406	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75,000元.總459,000元.輔40,000元)。
0			30	40	教室及表演中心等場地之雜項設備維修保養費(總)。
0			46	47	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(總)。
0			133	131	本校辦公器具養護費(1,048元*127人*1年=133,096元)(配合預算編列至千元，減列96元)(總)。
126		保險費	46	46	
126Y		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)。
0			36	36	辦理英語夏令營外聘隊輔助教及學生保險費。
1,351	27	一般服務費	1,450	1,425	
8276		佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊繳費等各項金融機構手續費等(總)。
1,002	279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
0			910	910	校園安全委外校警服務費。
217	27D	計時與計件人員酬金	313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*1人=313,000元)(輔)。
124	27F	體育活動費	128	126	員工文康活動費(1,000元*128人=128,000元)。
181	28	專業服務費	351	344	
18282		專技人員酬金	26	26	電機技師費等相關經費。
106	285	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(2,500元*12人次=30,000元)。
0			11	11	各項研習活動內聘講師鐘點費(1,000元*11節=11,000元)(教)。
0			88	82	各項研習活動等外聘講師鐘點費(2,000元*44節=88,000元)(教5節.輔13節.學26節)。
0			10	10	本校刊物稿費等相關經費(200元*50/每千字=10,000元)(輔)。

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109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	121	121	辦理英語夏令營外聘隊輔助教鐘點費(180元*8節*12日*7人=120,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
40287	委託檢驗(定)試驗認證費	25	19	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費(總)。
0		20	20	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總)。
7288	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。
1028A	電腦軟體服務費	5	5	現金出納系統維護費(總)。
0		5	10	薪資管理系統維護費(總)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	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)。
9983	材料及用品費	1,024	1,024	
331	使用材料費	30	30	
3315	設備零件	30	30	校園修繕用設備零件費等相關經費(總)。
99532	用品消耗	994	994	
655321	辦公(事務)用品	274	304	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)。
0		110	140	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教88,000元.輔22,000元)。
0		180	140	各項行政事務辦公用品(總120,000元.學30,000元.輔30,000元)。
47322	報章雜誌	60	60	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費(教50,000元.輔10,000元)。
141323	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	校園環境打掃用各類清潔用具、維修物品等相關經費(學)。
46324	化學藥劑與實驗用品	40	40	教學用化學藥劑與實驗用品費等相關經費(教)。
22328	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)。
8332Y	其他用品消耗	80	80	體育教學用各項球類器材等相關經費(學)。
0		20	24	資優班教材教學用品充實等相關經費(輔)。
0		40	40	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材教具等(教)。

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109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	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)(輔)。
0		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)(輔)。
0		30	10	辦理英語夏令營教材教具費等相關經費。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)(學)。
1114	租金、償債、利息及相關手續費	77	65	
1844	交通及運輸設備租金	65	65	
18446	貨櫃及車架租金	65	65	辦理各項活動用貨櫃租金等相關經費(學)。
9345	雜項設備租金	12	0	
93451	雜項設備租金	12	0	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔)。
737	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93	93	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)(學)。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額(總)。
7075	競賽及交流活動費	80	80	
70751	技能競賽	80	80	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費(教10,000元.學70,000元)。
1,4299	其他	2,291	2,379	
1,42991	其他支出	2,291	2,379	
1,42991Y	其他	60	60	社會教育經費及午餐教育費等(學30,000元.輔30,000元)。
0		30	30	環境消毒及環境教育活動用獎品等相關經費(學)。
0		237	227	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50,000元.學117,000元.輔60,000元.總10,000元)。

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109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
091Y	其他		63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			173	153	辦理英語夏令營教學及行政活動費等相關經費。
0			150	150	市府下授(8)-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			240	252	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0			680	786	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費(學)。
0			528	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(總)。
5405M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		725	778	
5405			725	778	
54051			725	778	
162514			20	40	購置冷氣等教學及行政相關事務性機具等機械設備(總)。
0			161	100	購置個人電腦7台(23,000元*7台=161,000元)(教6台.輔1台)。
0			25	0	購置A3印表機1台(25,000元*1台=25,000元)(教)。
95515	購置交通及運輸設備		75	150	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教25,000元.學50,000元)。
283516	購置雜項設備		444	488	購置班級掃具櫃等行政及教學設備、圖書館藏書籍等雜項設備(教112,000元.總300,000元.學15,000元.輔17,000元)。
165,147	總 計		169,444	162,000	

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 109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				168,719 168,719	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、租金、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)購電腦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				725 75	
其他設備				650	
合 計				169,444	

中華民國109年12月31日

15-21-16

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 109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				169,444 168,719	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、其他等等。
建築及設備計畫				725	本年度預計支應校園監視器系統及音響等交通及運輸設備、購置教學及行政等機械設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				162,000 161,222	108年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、各項活動等項目。
建築及設備計畫				778	108年度支應校園監視器系統及音響等交通及運輸設備、購置伺服器等教學及行政相關事務性機具等機械設備、購置投影機等行政及教學雜項設備、圖書館藏書籍等。
前年度決算數 國民教育計畫				165,147 164,608	107年度決算數係支應基本開支項目(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				540	107年度決算數係購置校園監視器系統等交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
106年度決算數				129,594	

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 109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				129,080	106年度決算數129,080,050元，支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				514	106年度決算數513,820元，其中交通及運輸設備259,141元、其他設備254,679元。
105年度決算數 國民教育計畫				123,640 123,210	105年度決算數123,210,171元，用人費用116,269,211元，服務費用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。

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 109 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	126	2	128	依1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第4條第4項規定計算增2人。
職員	124	2	126	
聘用人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	126	2	128	

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按時計資助理員1人及外包費委外校警2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	98,580	540	866		9,377	8,519	30	31,200
國民教育計畫	98,580	540	866		9,377	8,519	30	31,200
正式人員	98,580		866		9,319	8,519	30	31,200
聘僱人員		540			58			
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按時計資助理員1人，預算金額313,000元及外包費委外校警2人，預算金額910,000元。

昌國民中學
教育發展基金
彙計表
109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				
		7,632	86		1,661		158,491	400	158,891
		7,632	86		1,661		158,491	400	158,891
		7,632	86		1,661		157,893		157,893
							598		598
								400	400

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109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		
156,667	151,802	用人費用	158,891	158,891	0		
90,981	91,188	正式員額薪資	98,580	98,580	0		
90,582	90,840	職員薪金	98,196	98,196	0		
398	348	工員工資	384	384	0		
912	1,022	聘僱及兼職人員薪資	940	940	0		
522	552	聘用人員薪金	540	540	0		
390	470	兼職人員酬金	400	400	0		
716	859	超時工作報酬	866	866	0		
716	859	加班費	866	866	0		
18,097	16,745	獎金	17,926	17,926	0		
7,537	7,544	考績獎金	8,519	8,519	0		
10,560	9,201	年終獎金	9,377	9,377	0		
		其他獎金	30	30	0		
35,841	33,083	退休及卹償金	31,200	31,200	0		
35,808	33,059	職員退休及離職金	31,176	31,176	0		
33	24	工員退休及離職金	24	24	0		
10,121	8,905	福利費	9,379	9,379	0		
8,472	7,512	分擔員工保險費	7,632	7,632	0		
11	65	傷病醫藥費	86	86	0		
1,639	1,328	其他福利費	1,661	1,661	0		
5,330	5,859	服務費用	6,343	6,343	0		
1,372	1,605	水電費	1,605	1,605	0		
1,281	1,500	工作場所電費	1,500	1,500	0		
92	105	工作場所水費	105	105	0		
110	153	郵電費	164	164	0		
26	21	郵費	32	32	0		
84	132	電話費	132	132	0		
155	189	旅運費	189	189	0		
149	179	國內旅費	179	179	0		
6	10	貨物運費	10	10	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109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		
296	383	印刷裝訂與廣告費	393	393	0		
296	383	印刷及裝訂費	393	393	0		
1,765	1,615	修理保養及保固費	2,046	2,046	0		
581	706	一般房屋修護費	706	706	0		
33		其他建築修護費	152	152	0		
331	285	機械及設備修護費	285	285	0		
820	624	雜項設備修護費	903	903	0		
1	46	保險費	46	46	0		
1	46	其他保險費	46	46	0		
1,351	1,425	一般服務費	1,450	1,450	0		
8	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
1,002	1,006	外包費	1,006	1,006	0		
217	290	計時與計件人員酬金	313	313	0		
124	126	體育活動費	128	128	0		
181	344	專業服務費	351	351	0		
18	26	專技人員酬金	26	26	0		
106	254	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260	260	0		
40	39	委託檢驗(定)試驗認證費	45	45	0		
7	10	委託考選訓練費	10	10	0		
10	15	電腦軟體服務費	10	10	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
998	1,024	材料及用品費	1,024	1,024	0		
3	30	使用材料費	30	30	0		
3	30	設備零件	30	30	0		
995	994	用品消耗	994	994	0		
655	584	辦公（事務）用品	564	564	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109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		
47	60	報章雜誌	60	60	0		
141	110	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	0		
46	40	化學藥劑與實驗用品	40	40	0		
22	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
83	180	其他用品消耗	200	200	0		
111	65	租金、償債、利息及相關手續費	77	77	0		
18	65	交通及運輸設備租金	65	65	0		
18	65	貨櫃及車架租金	65	65	0		
93		雜項設備租金	12	12	0		
93		雜項設備租金	12	12	0		
540	778	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	725	0	725		
540	778	購建固定資產	725	0	725		
162	140	購置機械及設備	206	0	206		
95	150	購置交通及運輸設備	75	0	75		
283	488	購置雜項設備	444	0	444		
73	93	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93	93	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	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		
70	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
70	80	技能競賽	80	80	0		
1,429	2,379	其他	2,291	2,291	0		
1,429	2,379	其他支出	2,291	2,291	0		
1,429	2,379	其他	2,291	2,291	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109年度

單位：新臺幣千元

單位：利寧市12							
前 決 算 年 度 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		
165,147	162,000	合 計	169,444	168,719	725		

桃園市立文昌國民中學
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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	412,482								412,482
土地改良物	12,021	8,606						563	2,852
房屋及建築	99,324	56,092						4,358	38,874
機械及設備	28,052	20,827	206	(1)			購置冷 氣、電腦等 教學及行政 相關事務性 機具等機械 設備。	2,560	4,871
交通及運輸設備	7,006	4,053	75	(1)			購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	928	2,100
雜項設備	27,259	23,270	444	(1)			購置掃具櫃 等行政及教 學雜項設 備、圖書館 藏書籍等。	1,937	2,496
購建中固定資產									
電腦軟體	5,499	64						1,089	4,346
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	591,643	112,912	725					11,435	468,021

註：