

特別收入 15-22

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 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 15	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16	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 26	頁
	(二)資本資產明細表	第 27	頁
	(三)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 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 107 人、行政人員 12 人、約僱 1 人，共計 121 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 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	19 萬 2,000 元	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。
財產收入	33 萬 5,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 6,671 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬 7,000 元	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 6,776 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	99 萬 6,000 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 6,725 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,831 萬 5,000 元，減少 105 萬 9,000 元，約 0.63%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 6,875 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,944 萬 4,000 元，減少 68 萬 8,000 元，約 0.41%，主要係教職員工俸給

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 110 年度

減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 112 萬 9,000 元，增加短絀 37 萬 1,000 元，約 32.86%，將移用以前基金餘額 150 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 6,100 萬元，決算數 1 億 6,820 萬 2,593 元，執行率 104.47%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入	違規罰款收入 1,490 元
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。	服務收入 24 萬 6,800 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 4 萬 9,666 元。 2. 租金收入 2 萬 880 元。 3. 利息收入 2 萬 4,322 元。 4. 其他財產收入 46 萬 8,642 元等。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,580 萬 2,055 元。 2. 政府其他撥入收入 148 萬 8,202 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸	雜項收入 10 萬 536 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 110 年度

	屬款項、收回以前年度支出等。	
基金用途	預算數1億6,200萬元,決算數1億7,037萬6,735元,執行率105.17%。	
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1億6,122萬2,000元,決算數1億6,965萬9,799元,執行率105.23%。
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77萬8,000元,決算數71萬6,936元,執行率92.15%。

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1億616萬4,000元,實際執行數1億687萬7,632元,執行率100.67%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入	違規罰款收入2,450元
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入4,020元。 2. 利息收入5,509元。 3. 其他財產收入13萬7,405元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入1億596萬5,376元。 2. 政府其他撥入收入72萬1,799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 110 年度

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 4 萬 1,073 元。
基金用途	預算分配數 1 億 616 萬 4,000 元，實際執行數 9,631 萬 4,949 元，執行率 90.72%。	
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 576 萬 7,000 元，實際執行數 9,625 萬 3,525 元，執行率 91.01%。
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 39 萬 7,000 元，實際執行數 6 萬 1,424 元，執行率 15.47%。

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(-)
168,203	基金來源	167,256	168,315	-1,059
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
247	勞務收入	192	360	-168
247	服務收入	192	360	-168
564	財產收入	335	595	-260
50	財產處分收入	30	30	0
21	租金收入	20	20	0
24	利息收入	15	15	0
469	其他財產收入	270	530	-260
167,290	政府撥入收入	166,712	167,330	-618
165,802	公庫撥款收入	166,712	167,330	-618
1,488	政府其他撥入收入	0	0	0
101	其他收入	17	30	-13
101	雜項收入	17	30	-13
170,377	基金用途	168,756	169,444	-688
169,660	國民教育計畫	167,760	168,719	-959
169,660	國民中學教育	167,760	168,719	-959
717	建築及設備計畫	996	725	271
128	交通及運輸設備	138	75	63
589	其他設備	858	650	208
-2,174	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,129	-371
6,798	期初基金餘額	3,495	5,798	-2,303
0	解繳公庫	0	0	0
4,624	期末基金餘額	1,995	4,669	-2,674

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)			-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000元。	
調整非現金項目						
	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)			-1,500		
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)			-1,500		
	期初現金及約當現金			21,489		
	期末現金及約當現金			19,989		

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 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				192	
服務收入	年	1	192,000	192	辦理英語暑期夏令營活動報名費收入。
財產收入				335	
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	250,000	250	班級教室使用冷氣機設備等收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	教室等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				166,712	
公庫撥款收入	年	1	166,712,000	166,712	市府撥入經費。
其他收入				17	
雜項收入	年	1	17,000	17	資源回收物品變賣收入。
總 計：				167,256	

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
169,660	53 國民教育計畫	167,760	168,719	
161,136	1 用人費用	158,487	158,891	
94,294	11 正式員額薪資	96,504	98,580	
93,912	113 職員薪金	96,504	98,196	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)。
383	114 工員工資	0	384	
909	12 聘僱及兼職人員薪資	1,012	940	
541	121 聘用人員薪金	576	540	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)。
368	124 兼職人員酬金	436	400	兼代課鐘點費。
822	13 超時工作報酬	834	866	
822	131 加班費	834	866	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)。
19,040	15 獎金	16,772	17,926	
7,845	151 考績獎金	8,133	8,519	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,185	152 年終獎金	8,551	9,258	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		58	58	約聘僱營養師之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		20	61	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章-年終慰問金。
10	15Y 其他獎金	10	30	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章-服務獎章。
35,861	16 退休及卹償金	34,595	31,200	
35,830	161 職員退休及離職金	7,380	7,740	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		27,215	23,436	市府下授(45)-退休撫卹金。
31	162 工員退休及離職金	0	24	
10,210	18 福利費	8,770	9,379	
8,648	181 分擔員工保險費	7,224	7,632	教職員工公保2,146,000元、勞保1,003,000元及健保4,075,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
63	183 傷病醫藥費	42	42	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0		28	28	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000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
1,499	18Y 其他福利費	448	464	職員、兼任行政教師等支領休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		988	1,179	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	18	退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友4人=24,000元)。
5,292	2 服務費用	6,145	6,343	
1,513	21 水電費	1,703	1,605	
1,419	212 工作場所電費	1,228	1,020	電費。
0		250	360	學生教室冷氣電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
95	214 工作場所水費	105	105	水費。
107	22 郵電費	140	164	
19	221 郵費	23	32	公務資料寄發郵件所需郵資(總20,000元.輔1,000元.學0元.教2,000元)。
87	222 電話費	70	85	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(32)-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)。
147	23 旅運費	154	189	
147	231 國內旅費	22	34	參加各項會議、研習、洽公等旅費(教5,000元.學10,000元.總4,000元.輔3,000元)。
0		122	145	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0	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)。
387	24 印刷裝訂與廣告費	435	393	
387	241 印刷及裝訂費	150	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		200	190	印製刊物、手冊、認輔紀錄本及測驗電腦卡等相關經費(輔)。
0		85	103	各項行政影印費及預算書印製費等(總60,000元.學25,000元)。
1,449	25 修理保養及保固費	1,757	2,046	
585	252 一般房屋修護費	650	706	校舍、辦公室等維護修繕相關經費(總)。
0	254 其他建築修護費	0	152	

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
297 255	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)。
567 257	雜項設備修護費	47	46	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(總)。
0		618	694	各科教學設備、樂器及特教班、技藝班教學設備等維修費(教150,000元.學80,000元.總350,000元.輔38,000元)。
0		30	30	教室及表演中心等場地之雜項設備維修保養費(總)。
0		127	133	本校辦公器具養護費(1,048元*121人*1年=126,808元)(配合預算編列至千元，增列192元)(總)。
0 26	<b>保險費</b>	36	46	
0 26Y	其他保險費	8	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3,000元)。
0		28	36	辦理英語夏令營外聘隊輔助教及學生保險費。
1,395 27	<b>一般服務費</b>	1,515	1,450	
5 276	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)。
1,040 279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
0		970	910	校園安全委外校警服務費。
225 27D	計時與計件人員酬金	325	313	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助助理員經費(325,000元*1人=325,000元)(輔)。
125 27F	體育活動費	121	128	員工文康活動費(1,000元*121人=121,000元)。
196 28	<b>專業服務費</b>	306	351	
15 282	專技人員酬金	18	26	電機技師費等相關經費。
132 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	30	外聘採購評審委員出席費等相關經費(2,500元*8人次=20,000元)。
0		86	88	各項研習活動等外聘講師鐘點費(2,000元*43節=86,000元)(輔18節.學25節)。
0		9	11	各項研習活動內聘講師鐘點費(1,000元*9節=9,000元)(教6節.學3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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	121	辦理英語夏令營外聘隊輔助教鐘點費(180元*6節*12日*6人=77,760元)(配合預算編列至千元,增列240元)。
34287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(總)。
0		18	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	9	10	考試分發人員基礎實務訓練費等相關經費。
928A	電腦軟體服務費	5	5	現金出納系統維護費(總)。
0		5	5	薪資管理系統維護費(總)。
0		20	0	排課及差勤系統維護費(教12,000元,人事8,000元)。
9829	<b>公共關係費</b>	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)。
9463	<b>材料及用品費</b>	964	1,024	
531	使用材料費	10	30	
5315	設備零件	10	30	校園修繕用設備零件費等相關經費(總)。
94132	<b>用品消耗</b>	954	994	
591321	辦公(事務)用品	92	110	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教80,000元.輔12,000元)。
0		274	274	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254,000元.學20,000元)。
0		162	180	各項行政事務辦公用品(總120,000元.學32,000元.輔10,000元)。
48322	報章雜誌	56	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6,000元)。
105323	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)。
24324	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)。
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)。
15132Y	其他用品消耗	20	20	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
032Y	其他用品消耗	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		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		90	80	體育教學用各項球類器材等相關經費(學)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(學)。
0		20	30	辦理英語夏令營教材教具費等相關經費。
944	租金、償債、利息及相關手續費	52	77	
3744	交通及運輸設備租金	40	65	
37446	貨櫃及車架租金	40	65	辦理各項活動用貨櫃租金等相關經費(學)。
5845	雜項設備租金	12	12	
58451	雜項設備租金	12	12	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔)。
747	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133	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)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	0	
0743	獎勵費用	40	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(人事室)。
7175	競賽及交流活動費	80	80	
71751	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5,000元.學75,000元)。
2,1179	其他	1,979	2,291	
2,11791	其他支出	1,979	2,291	
2,11791Y	其他	37	60	社會教育經費及午餐教育費等(學20,000元.輔17,000元)。
0		30	30	環境消毒及環境教育活動用獎品等相關經費(學)。

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
091Y	其他	186	237	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40,000元.學100,000元.輔41,000元.總5,000元)。
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		62	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(45班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)(學)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(總)。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費(學)。
0		565	680	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		225	240	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		66	173	辦理英語夏令營教學及行政活動費等相關經費(英資)。
7175M	<b>建築及設備計畫</b>	996	725	
7175	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	996	725	
71751	購建固定資產	996	725	
330514	購置機械及設備	172	20	購置冷氣等教學及行政相關事務性機具等機械設備(總100,000元,輔導72,000元)。
0		161	161	購置個人電腦7台(23,000元*7台=161,000元)。
0		50	25	購置A3印表機2台(25,000元*2台=25,000元)(教)。
128515	購置交通及運輸設備	138	75	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教73,000元.學65,000元)。
260516	購置雜項設備	475	444	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200,000元.總250,000元.輔25,000元)。
170,377	總計	168,756	169,444	

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 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				167,760 167,760	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				996 138	
其他設備				858	
合 計				168,756	



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				168,756 167,760	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。 996 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。
建築及設備計畫					
上年度預算數 國民教育計畫				169,444 168,719	109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。 725 109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。
建築及設備計畫					
前年度決算數 國民教育計畫				170,377 169,660	108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、各項活動等項目。

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 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				717	108年度決算數係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。
107年度決算數 國民教育計畫				165,147 164,608	107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				540	107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。
106年度決算數 國民教育計畫				129,594 129,080	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。

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 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	128	-7	121	行政人員13人(含校長)及教師107人，因減班較去年度減少教師6人。
職員	126	-6	120	
聘用人員	1	0	1	因退休減少工友1人。
工友	1	-1	0	
總 計	128	-7	121	

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。



本 頁 空 白

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	96,504	576	834		8,629	8,133	10	34,595
國民教育計畫	96,504	576	834		8,629	8,133	10	34,595
正式人員	96,504		834		8,571	8,133	10	34,595
聘僱人員		576			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325,000元及外包費委外校警2人，預算金額970,000元。

昌國民中學  
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				
		7,224	86		1,460		158,051	436	158,487
		7,224	86		1,460		158,051	436	158,487
		7,224	86		1,460		157,417		157,417
							634		634
								436	436



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	
161,136	158,891	用人費用	158,487	158,487	0	
94,294	98,580	正式員額薪資	96,504	96,504	0	
93,912	98,196	職員薪金	96,504	96,504	0	
383	384	工員工資	0	0	0	
909	940	聘僱及兼職人員薪資	1,012	1,012	0	
541	540	聘用人員薪金	576	576	0	
368	400	兼職人員酬金	436	436	0	
822	866	超時工作報酬	834	834	0	
822	866	加班費	834	834	0	
19,040	17,926	獎金	16,772	16,772	0	
7,845	8,519	考績獎金	8,133	8,133	0	
11,185	9,377	年終獎金	8,629	8,629	0	
10	30	其他獎金	10	10	0	
35,861	31,200	退休及卹償金	34,595	34,595	0	
35,830	31,176	職員退休及離職金	34,595	34,595	0	
31	24	工員退休及離職金	0	0	0	
10,210	9,379	福利費	8,770	8,770	0	
8,648	7,632	分擔員工保險費	7,224	7,224	0	
63	86	傷病醫藥費	86	86	0	
1,499	1,661	其他福利費	1,460	1,460	0	
5,292	6,343	服務費用	6,145	6,145	0	
1,513	1,605	水電費	1,703	1,703	0	
1,419	1,500	工作場所電費	1,598	1,598	0	
95	105	工作場所水費	105	105	0	
107	164	郵電費	140	140	0	
19	32	郵費	23	23	0	
87	132	電話費	117	117	0	
147	189	旅運費	154	154	0	
147	179	國內旅費	144	144	0	
	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	
387	393	印刷裝訂與廣告費	435	435	0	
387	393	印刷及裝訂費	435	435	0	
1,449	2,046	修理保養及保固費	1,757	1,757	0	
585	706	一般房屋修護費	650	650	0	
	152	其他建築修護費	0	0	0	
297	285	機械及設備修護費	285	285	0	
567	903	雜項設備修護費	822	822	0	
	46	保險費	36	36	0	
	46	其他保險費	36	36	0	
1,395	1,450	一般服務費	1,515	1,515	0	
5	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0	
1,040	1,006	外包費	1,066	1,066	0	
225	313	計時與計件人員酬 金	325	325	0	
125	128	體育活動費	121	121	0	
196	351	專業服務費	306	306	0	
15	26	專技人員酬金	18	18	0	
132	260	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	203	203	0	
34	45	委託檢驗(定)試驗 認證費	46	46	0	
7	10	委託考選訓練費	9	9	0	
9	10	電腦軟體服務費	30	30	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
946	1,024	材料及用品費	964	964	0	
5	30	使用材料費	10	10	0	
5	30	設備零件	10	10	0	
941	994	用品消耗	954	954	0	
591	564	辦公(事務)用品	528	528	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	
48	60	報章雜誌	56	56	0	
105	110	農業與園藝用品及 環境美化費	110	110	0	
24	40	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	
21	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
151	200	其他用品消耗	200	200	0	
94	77	租金、償債、利息及相關手續費	52	52	0	
37	65	交通及運輸設備租金	40	40	0	
37	65	貨櫃及車架租金	40	40	0	
58	12	雜項設備租金	12	12	0	
58	12	雜項設備租金	12	12	0	
717	725	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	996	0	996	
717	725	購建固定資產	996	0	996	
330	206	購置機械及設備	383	0	383	
128	75	購置交通及運輸設備	138	0	138	
260	444	購置雜項設備	475	0	475	
74	93	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133	133	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	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	0	
		獎勵費用	40	40	0	
71	80	競賽及交流活動費	80	80	0	
71	80	技能競賽	80	80	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	
2,117	2,291	其他	1,979	1,979	0	
2,117	2,291	其他支出	1,979	1,979	0	
2,117	2,291	其他	1,979	1,979	0	
170,377	169,444	合 計	168,756	167,760	996	

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
43,844	資 產 合 計	41,215	42,715	-1,500
43,844	資 產	41,215	42,715	-1,500
31,503	流動資產	28,874	30,374	-1,500
22,618	現金	19,989	21,489	-1,500
22,618	銀行存款	19,989	21,489	-1,500
8,885	預付款項	8,885	8,885	0
8,885	預付費用	8,885	8,885	0
226	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	226	226	0
226	準備金	226	226	0
226	退休及離職準備 金	226	226	0
12,114	其他資產	12,114	12,114	0
12,114	什項資產	12,114	12,114	0
12,114	代管資產	12,114	12,114	0
39,219	負 債	39,219	39,219	0
24,165	流動負債	24,165	24,165	0
24,165	應付款項	24,165	24,165	0
24,165	應付代收款	24,165	24,165	0
15,054	其他負債	15,054	15,054	0
15,054	什項負債	15,054	15,054	0
2,714	存入保證金	2,714	2,714	0
226	應付退休及離職 金	226	226	0
12,114	應付代管資產	12,114	12,114	0
4,624	基金餘額	1,995	3,495	-1,500
4,624	基金餘額	1,995	3,495	-1,500
4,624	基金餘額	1,995	3,495	-1,500
4,624	累積餘額	1,995	3,495	-1,500
43,844	負債及基金餘額合計	41,215	42,715	-1,500

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

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	412,482							412,482	
土地改良物	12,021	8,783					563	2,675	
房屋及建築	96,009	57,594					4,358	34,057	
機械及設備	29,113	21,483	383	(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。	2,636	5,377	
交通及運輸設備	7,002	4,157	138	(1)		購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	955	2,028	
雜項設備	31,141	24,099	475	(1)		購置掃具櫃 等行政及教 學雜項設 備、圖書館 藏書籍等。	2,031	5,486	
購建中固定資產									
電腦軟體	4,524						1,089	3,435	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	592,292	116,116	996				11,632	465,540	

註：