

特別收入 15-22

中華民國 111 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 111 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 16	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17	頁
	(二)員工人數彙計表	第 19	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 111 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 111 人、行政人員 13 人，共計 125 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

一、基金來源

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 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	45 萬 6,000 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 7,896 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	8,000 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 7,996 萬 7,000 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	95 萬 9,000 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 7,942 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,725 萬 6,000 元，增加 1,217 萬元，約 7.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 8,092 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 6,875 萬 6,000 元，增加 1,217 萬元，約 7.21%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 150 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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 111 年度

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(109)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 6,831 萬 5,000 元，決算數 1 億 7,512 萬 1,420 元，執行率 104.04%。	
徵收及依法分配收入	違約及罰款收入	違約及罰款收入 3,450 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費等。	1. 財產處分收入 5,800 元。 2. 租金收入 2 萬 880 元。 3. 利息收入 1 萬 805 元。 4. 其他財產收入 38 萬 5,540 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 7,289 萬 1,277 元。 2. 政府其他撥入收入 175 萬 6,927 元。
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 6,741 元。
基金用途	預算數 1 億 6,944 萬 4,000 元，決算數 1 億 7,117 萬 256 元，執行率 101.02%。	
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 6,871 萬 9,000 元，決算數 1 億 7,051 萬 212 元，執行率 101.06%。

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 111 年度

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 72 萬 5,000 元，決算數 66 萬 44 元，執行率 91.04%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間(110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 812 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 928 萬 7,141 元，執行率 101.08%。	
徵收及依法分配收入	違約及罰款收入	違約及罰款收入 400 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. 利息收入 5,090 元。 2. 其他財產收入 9 萬 6,910 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 814 萬 5,330 元。 2. 政府其他撥入收入 100 萬 4,872 元。
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 3 萬 4,539 元。
基金用途	預算分配數 1 億 814 萬 2,000 元，實際執行數 9,538 萬 7,965 元，執行率 88.21%。	
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 752 萬 6,000 元，實際執行數

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 111 年度

		9,526 萬 6,965 元，執行率 89.60%。
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 61 萬 6,000 元，實際執行數 12 萬 1,000 元，執行率 19.64%。

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111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)
175,121	基金來源	179,426	167,256	12,170
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	192	-192
0	服務收入	0	192	-192
423	財產收入	456	335	121
6	財產處分收入	6	30	-24
21	租金收入	21	20	1
11	利息收入	10	15	-5
386	其他財產收入	419	270	149
174,648	政府撥入收入	178,962	166,712	12,250
172,891	公庫撥款收入	178,962	166,712	12,250
1,757	政府其他撥入收入	0	0	0
47	其他收入	8	17	-9
47	雜項收入	8	17	-9
171,170	基金用途	180,926	168,756	12,170
170,510	國民教育計畫	179,967	167,760	12,207
170,510	國民中學教育	179,967	167,760	12,207
660	建築及設備計畫	959	996	-37
149	交通及運輸設備	143	138	5
511	其他設備	816	858	-42
3,951	本期賸餘(短絀一)	-1,500	-1,500	0
4,624	期初基金餘額	7,075	3,495	3,580
0	解繳公庫	0	0	0
8,575	期末基金餘額	5,575	1,995	3,580

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111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		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)		-1,500	
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		38,449	
期末現金及約當現金		36,949	

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 111 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	金 額	
財產收入				456	
財產處分收入	年	1	6,000	6	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	21,000	21	合作社租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	56,000	56	教室及地下停車場等對外開放場地使用費收入。
其他財產收入	年	1	363,000	363	班級教室及合作社使用冷氣機設備等收入。
政府撥入收入				178,962	
公庫撥款收入	年	1	178,962,000	178,962	市府撥入經費。
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收物品變賣收入。
總 計：				179,426	

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111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
170,510	53 國民教育計畫	179,967	167,760	
162,168	1 用人費用	169,302	158,487	
97,045	11 正式員額薪資	102,720	96,504	
96,662	113 職員薪金	102,720	96,504	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	0	
942	12 聘僱及兼職人員薪資	475	1,012	
542	121 聘用人員薪金	0	576	
400	124 兼職人員酬金	475	436	兼代課鐘點費。
937	13 超時工作報酬	901	834	
937	131 加班費	901	834	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)。
20,668	15 獎金	17,638	16,772	
8,839	151 考績獎金	8,651	8,133	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,830	152 年終獎金	8,932	8,551	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		0	58	
0		0	20	
0	15Y 其他獎金	55	10	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章-服務獎章。
32,054	16 退休及卹償金	37,221	34,595	
32,022	161 職員退休及離職金	10,344	7,380	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		26,877	27,215	市府下授(45)-退休撫卹金。
32	162 工員退休及離職金	0	0	
10,522	18 福利費	10,347	8,770	
8,919	181 分擔員工保險費	8,676	7,224	教職員工公保2,603,000元、勞保1,215,000元及健保4,858,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
29	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		60	28	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*17人=59,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
1,574	18Y 其他福利費	464	448	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		1,065	988	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。

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111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
018Y	其他福利費	24	24	退休人員三節慰問金(6,000元* 退休工友4人=24,000元)。
5,651.2	服務費用	6,260	6,145	
1,576.21	水電費	1,775	1,703	
1,500.212	工作場所電費	1,555	1,478	電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學 校補助款。
77.214	工作場所水費	100	105	水費。
119.22	郵電費	149	140	
24.221	郵費	27	23	公務資料寄發郵件所需郵資(總 務處20,000元.輔導處4,000元. 學務處0元.教務處3,000元)。
96.222	電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管 理平台經費。
0		75	70	公務用電話費。
0		42	42	校園網路通訊費(3,500元*12月 =42,000元)(教務處)。
122.23	旅運費	154	154	
122.231	國內旅費	18	22	參加各項會議、研習、洽公等 旅費(教務處5,000元.學務處6, 000元.總務處4,000元.輔導處3 ,000元)。
0		126	122	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(教務處)。
501.24	印刷裝訂與廣告費	525	435	
501.241	印刷及裝訂費	220	150	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 務處)。
0		200	200	印製刊物、手冊、認輔紀錄本 及測驗電腦卡等相關經費(輔導 處)。
0		105	85	各項行政影印費及預算書印製 費等(總務處85,000元.學務處2 5,000元)。
1,606.25	修理保養及保固費	1,712	1,757	
80.251	土地改良物修護費	0	0	
564.252	一般房屋修護費	650	650	校舍、辦公室等維護修繕相關 經費(總務處)。
217.255	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(總務處)。
744.257	雜項設備修護費	30	30	教室及表演中心等場地之雜項 設備維修保養費(總務處)。

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111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
0	257 雜項設備修護費	46	47	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(總務處)。
0		570	618	各科教學設備、樂器及特教班、技藝班教學設備等維修費(教務處150,000元.學務處80,000元.總務處300,000元.輔導處40,000元)。
0		131	127	本校辦公器具養護費(1,048元*125人*1年=131,000元)(總務處)。
126	保險費	8	36	
126Y	其他保險費	8	8	辦理各項活動、比賽等意外及醫療保險(教務處2,000元.輔導處3,000元.學務處3,000元)。
0		0	28	
1,480	27 一般服務費	1,562	1,515	
5	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	3	學生註冊繳費等各項金融機構手續費等(總務處)。
1,070	279 外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
0		1,006	970	校園安全委外校警服務費(83,825*12月=1,005,900元)(配合預自編列至千元,增列100元)。
278	27D 計時與計件人員酬金	325	325	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)(輔導處)。
127	27F 體育活動費	125	121	員工文康活動費(1,000元*125人=125,000元)。
147	28 專業服務費	276	306	
14	282 專技人員酬金	18	18	電機技師費等相關經費。
85	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	20	外聘採購評審委員出席費等相關經費(2,500元*16人次=40,000元)。
0		20	10	本校刊物及校園霸凌因應小組稿費等相關經費(學務處10,000元)(輔導處10,000元)。
0		13	9	各項研習活動內聘講師鐘點費(1,000元*13節=13,000元)(教務處10節.學務處3節)。
0		10	78	校園霸凌因應小組專家出席費(2,500*4=10,000元)
0		98	86	各項研習活動等外聘講師鐘點費(2,000元*49節=98,000元)(教務處6節.輔導處18節.學務處25節)。

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111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
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	28	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(總務處)。
0		18	18	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總務處)。
5288	委託考選訓練費	9	9	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(總務處)。
0		5	5	薪資管理系統維護費(總務處)。
0		20	20	排課及差勤系統維護費(教務處12,000元,人事室8,000元)。
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)。
9813	材料及用品費	1,069	964	
831	使用材料費	10	10	
8315	設備零件	10	10	校園修繕用設備零件費等相關經費(總務處)。
97232	用品消耗	1,059	954	
575321	辦公(事務)用品	122	92	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教務處100,000元,輔導處22,000元)。
0		285	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(教務處270,000元,學務處15,000元)。
0		167	162	各項行政事務辦公用品(總務處120,000元,學務處17,000元,輔導處30,000元)。
59322	報章雜誌	60	56	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費(教務處50,000元,輔導處10,000元)。
109323	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(學務處)。
27324	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(教務處)。
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費(學務處)。
18532Y	其他用品消耗	30	20	資優班教材教學用品充實等相關經費(輔導處)。
0		70	40	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材教具等(教務處)。

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111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)(輔導處)。
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)(輔導處)。
0		90	90	體育教學用各項球類器材等相關經費(學務處)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(學務處)。
0		35	20	購置螢幕5000元*7台=35000元。
184	租金、償債、利息及相關手續費	15	52	
1844	交通及運輸設備租金	0	40	
18446	貨櫃及車架租金	0	40	
045	雜項設備租金	15	12	
0451	雜項設備租金	15	12	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔導處)。
56	稅捐及規費(強制費)	3	0	
164	消費與行為稅	1	0	
1645	印花稅	1	0	印花稅費(總務處)。
466	規費	2	0	
4661	行政規費與強制費	2	0	行政規費等(總務處)。
687	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130	133	
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)(學務處)。
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(總務處)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	40	
0743	獎勵費用	32	40	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(人事室)。
6575	競賽及交流活動費	85	80	
65751	技能競賽	85	80	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費(教務處10,000元、學務處75,000元)。
1,6209	其他	3,188	1,979	

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111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
1,620.91 1,620.91Y	其他支出 其他	3,188 35	1,979 37	社會教育經費及午餐教育費等(學務處20,000元.輔導處15,000元)。
0		30	30	環境消毒及環境教育活動用獎品等相關經費(學務處)。
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)(輔導處)。
0		792	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(總務處)。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費(學務處)。
0		671	565	市府下授(27)-無力支付午餐補助(學務處)。
0		240	225	市府下授(25)-天天安心食材補助(學務處)。
0		0	66	
0		213	186	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)(教務處30,000元.學務處103,000元.輔導處75,000元.總務處5,000元)。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(47班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元,減列300元)(學)。
0		76	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(學務處)。
0		4	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(輔導處)。
0		785	0	市府下授(26)-有機蔬菜補助費(學務處)。
660.5M 660.5	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	959 959	996 996	
660.51 201.514	購建固定資產 購置機械及設備	959 161	996 161	購置個人電腦7台(23,000元*7台=161,000元)。
0		50	50	購置A3印表機2台(25,000元*2台=25,000元)(教務處)。
0		155	172	購置冷氣等教學及行政相關事務性機具等機械設備(總務處100,000元,輔導處55,000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111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
149,515		購置交通及運輸設備	143	138	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教務處73,000元.學務處70,000元)。 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(教務處200,000元.總務處250,000元)。
310,516		購置雜項設備	450	475	
171,170	總	計	180,926	168,756	

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 111 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				179,967 179,967	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				959 143	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)。
其他設備				816	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)。
合 計				180,926	

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 111 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				180,926 179,967	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。 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				959	
上年度預算數 國民教育計畫				168,756 167,760	110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、各項活動等項目。 110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				996	
前年度決算數 國民教育計畫				171,170 170,510	109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 111 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				660	109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。
108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。
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。
建築及設備計畫				540	107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。

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 111 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	4	125	行政人員14人(含校長)及教師111人，因增班較去年度減增加教師4人。 約僱營養師本年度改列正式人員，故減少1人。
職員	120	5	125	
聘用人員	1	-1	0	
總 計	121	4	125	

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	102,720		901		8,932	8,651	55	37,221
國民教育計畫	102,720		901		8,932	8,651	55	37,221
正式人員	102,720		901		8,932	8,651	55	37,221
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1,006,000元。

昌國民中學
教育發展基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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				
		8,676	118		1,553		168,827	475	169,302
		8,676	118		1,553		168,827	475	169,302
		8,676	118		1,553		168,827		168,827
								475	475

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111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	
162,168	158,487	用人費用	169,302	169,302	0	
97,045	96,504	正式員額薪資	102,720	102,720	0	
96,662	96,504	職員薪金	102,720	102,720	0	
383		工員工資	0	0	0	
942	1,012	聘僱及兼職人員薪資	475	475	0	
542	576	聘用人員薪金	0	0	0	
400	436	兼職人員酬金	475	475	0	
937	834	超時工作報酬	901	901	0	
937	834	加班費	901	901	0	
20,668	16,772	獎金	17,638	17,638	0	
8,839	8,133	考績獎金	8,651	8,651	0	
11,830	8,629	年終獎金	8,932	8,932	0	
	10	其他獎金	55	55	0	
32,054	34,595	退休及卹償金	37,221	37,221	0	
32,022	34,595	職員退休及離職金	37,221	37,221	0	
32		工員退休及離職金	0	0	0	
10,522	8,770	福利費	10,347	10,347	0	
8,919	7,224	分擔員工保險費	8,676	8,676	0	
29	86	傷病醫藥費	118	118	0	
1,574	1,460	其他福利費	1,553	1,553	0	
5,651	6,145	服務費用	6,260	6,260	0	
1,576	1,703	水電費	1,775	1,775	0	
1,500	1,598	工作場所電費	1,675	1,675	0	
77	105	工作場所水費	100	100	0	
119	140	郵電費	149	149	0	
24	23	郵費	27	27	0	
96	117	電話費	122	122	0	
122	154	旅運費	154	154	0	
122	144	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111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	
501	435	印刷裝訂與廣告費	525	525	0	
501	435	印刷及裝訂費	525	525	0	
1,606	1,757	修理保養及保固費	1,712	1,712	0	
80		土地改良物修護費	0	0	0	
564	650	一般房屋修護費	650	650	0	
217	285	機械及設備修護費	285	285	0	
744	822	雜項設備修護費	777	777	0	
1	36	保險費	8	8	0	
1	36	其他保險費	8	8	0	
1,480	1,515	一般服務費	1,562	1,562	0	
5	3	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,070	1,066	外包費	1,102	1,102	0	
278	325	計時與計件人員酬金	325	325	0	
127	121	體育活動費	125	125	0	
147	306	專業服務費	276	276	0	
14	18	專技人員酬金	18	18	0	
85	203	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	181	181	0	
35	46	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0	
5	9	委託考選訓練費	9	9	0	
9	30	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	
981	964	材料及用品費	1,069	1,069	0	
8	10	使用材料費	10	10	0	
8	10	設備零件	10	10	0	
972	954	用品消耗	1,059	1,059	0	
575	528	辦公(事務)用品	574	574	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111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	
59	56	報章雜誌	60	60	0	
109	110	農業與園藝用品及 環境美化費	110	110	0	
27	40	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	
17	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
185	200	其他用品消耗	255	255	0	
18	52	租金、償債、利息及相關手續費	15	15	0	
18	40	交通及運輸設備租金	0	0	0	
18	40	貨櫃及車架租金	0	0	0	
	12	雜項設備租金	15	15	0	
	12	雜項設備租金	15	15	0	
660	996	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	959	0	959	
660	996	購建固定資產	959	0	959	
201	383	購置機械及設備	366	0	366	
149	138	購置交通及運輸設備	143	0	143	
310	475	購置雜項設備	450	0	450	
5		稅捐及規費(強制費)	3	3	0	
1		消費與行為稅	1	1	0	
1		印花稅	1	1	0	
4		規費	2	2	0	
4		行政規費與強制費	2	2	0	
68	133	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130	130	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	

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111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	
	40	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	
	40	獎勵費用	32	32	0	
65	80	競賽及交流活動費	85	85	0	
65	80	技能競賽	85	85	0	
1,620	1,979	其他	3,188	3,188	0	
1,620	1,979	其他支出	3,188	3,188	0	
1,620	1,979	其他	3,188	3,188	0	
171,170	168,756	合計	180,926	179,967	959	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
60,957	資 產 合 計	57,957	59,457	-1,500
60,957	資 產	57,957	59,457	-1,500
48,433	流動資產	45,433	46,933	-1,500
39,949	現金	36,949	38,449	-1,500
39,949	銀行存款	36,949	38,449	-1,500
8,484	預付款項	8,484	8,484	0
8,484	預付費用	8,484	8,484	0
282	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	282	282	0
282	準備金	282	282	0
282	退休及離職準備 金	282	282	0
12,243	其他資產	12,243	12,243	0
12,243	什項資產	12,243	12,243	0
12,243	代管資產	12,243	12,243	0
52,382	負 債	52,382	52,382	0
37,438	流動負債	37,438	37,438	0
37,438	應付款項	37,438	37,438	0
37,438	應付代收款	37,438	37,438	0
14,944	其他負債	14,944	14,944	0
14,944	什項負債	14,944	14,944	0
2,419	存入保證金	2,419	2,419	0
282	應付退休及離職 金	282	282	0
12,243	應付代管資產	12,243	12,243	0
8,575	基金餘額	5,575	7,075	-1,500
8,575	基金餘額	5,575	7,075	-1,500
8,575	基金餘額	5,575	7,075	-1,500
8,575	累積餘額	5,575	7,075	-1,500
60,957	負債及基金餘額合計	57,957	59,457	-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111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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少				
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	297,673							297,673	
土地改良物	12,021	9,160					563	2,298	
房屋及建築	96,009	59,188					4,358	32,463	
機械及設備	31,933	22,586	366	(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。	2,708	7,005	
交通及運輸設備	7,520	4,764	143	(1)		購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	983	1,916	
雜項設備	32,294	25,748	450	(1)		購置掃具櫃 等行政及教 學雜項設 備、圖書館 藏書籍等。	2,120	4,876	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	3,381						1,089	2,292	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	480,831	121,446	959				11,821	348,523	

註：