

特別收入 16-22

中華民國 112 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 112 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 112 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 102 人、行政人員 13 人，共計 116 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

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 112 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	19 萬 3,000 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 8,145 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬 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 8,220 萬 2,000 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	96 萬 2,000 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 8,166 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 7,942 萬 6,000 元，增加 223 萬 8,000 元，約 1.25%，主要係公庫撥款收入增加(減少)所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 8,316 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 8,092 萬 6,000 元，增加 223 萬 8,000 元，約 1.24%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 112 年度

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。

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 (110) 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 6,725 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,169 萬 7,204 元，執行率 102.66%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 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費等。	1. 財產處分收入 13 萬 5,800 元。 2. 租金收入 2 萬 880 元。 3. 利息收入 1 萬 2,161 元。 4. 其他財產收入 36 萬 8,074 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 6,907 萬 9,797 元。 2. 政府其他撥入收入 202 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 5 萬 5,220 元。
基金用途	預算數 1 億 6,875 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,498 萬 2,726 元，執行率 103.69%。	
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 6,776

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 112 年度

		萬元，決算數 1 億 7,410 萬 2,318 元，執行率 103.78%。
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 99 萬 6,000 元，決算數 88 萬 408 元，執行率 88.39%。

二、上年度已過期間(111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 1,436 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 1,545 萬 5,737 元，執行率 100.96%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 3,300 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 5 萬 7,260 元。 2. 利息收入 1 萬 45 元。 3. 其他財產收入 7,250 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 1,434 萬 5,000 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬元。
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 1 萬 2,882 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,436 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 140 萬 5,897 元，執行率 88.67%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人費

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 112 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算分配數 1 億 1,390 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 117 萬 725 元，執行率 88.82%。
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 45 萬 3,000 元，實際執行數 23 萬 5,172 元，執行率 51.91%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,024 萬 2,000 元，其中 423 萬 3,880 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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)
171,697	基金來源	181,664	179,426	2,238
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
537	財產收入	193	456	-263
136	財產處分收入	80	6	74
21	租金收入	21	21	0
12	利息收入	10	10	0
368	其他財產收入	82	419	-337
171,105	政府撥入收入	181,453	178,962	2,491
169,080	公庫撥款收入	181,453	178,962	2,491
2,025	政府其他撥入收入	0	0	0
55	其他收入	18	8	10
55	雜項收入	18	8	10
174,983	基金用途	183,164	180,926	2,238
174,102	國民教育計畫	182,202	179,967	2,235
174,102	國民中學教育	182,202	179,967	2,235
880	建築及設備計畫	962	959	3
103	交通及運輸設備	140	143	-3
778	其他設備	822	816	6
-3,286	本期賸餘(短絀一)	-1,500	-1,500	0
8,575	期初基金餘額	3,790	7,075	-3,286
0	解繳公庫	0	0	0
5,290	期末基金餘額	2,290	5,575	-3,286

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112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			31,742		
	期末現金及約當現金			30,242		

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 112 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				193	
財產處分收入	年	1	80,000	80	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	76,000	76	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	6,000	6	合作社使用冷氣機設備等收入。
政府撥入收入				181,453	
公庫撥款收入	年	1	181,453,000	181,453	市府撥入經費。
其他收入				18	
雜項收入	年	1	18,000	18	資源回收物品變賣收入。
總 計：				181,664	

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112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
174,102	53 國民教育計畫	182,202	179,967	
166,001	1 用人費用	171,702	169,302	
97,039	11 正式員額薪資	101,256	102,720	
96,832	113 職員薪金	101,256	102,720	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)。
207	114 工員工資	0	0	
761	12 聘僱及兼職人員薪資	500	475	
325	121 聘用人員薪金	0	0	
436	124 兼職人員酬金	500	475	兼代課鐘點費。
1,140	13 超時工作報酬	963	901	
1,140	131 加班費	963	901	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)。
20,798	15 獎金	19,850	17,638	
8,831	151 考績獎金	8,532	8,651	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,967	152 年終獎金	11,263	8,932	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	55	55	市府下授(47)-服務獎章。
34,639	16 退休及卹償金	38,107	37,221	
34,620	161 職員退休及離職金	10,632	10,344	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		27,475	26,877	市府下授(45)-退休撫卹金。
20	162 工員退休及離職金	0	0	
11,625	18 福利費	11,026	10,347	
9,736	181 分擔員工保險費	9,072	8,676	教職員工公保2,700,000元、勞保872,000元及健保5,500,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
104	183 傷病醫藥費	53	42	公教人員年滿50歲共15名,以每人3,500元編列健康檢查,計52,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		86	60	公教人員40歲以上未滿50歲共19名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計85,500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)。
1,785	18Y 其他福利費	464	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		1,311	1,065	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112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)。
5,5432	<b>服務費用</b>	6,443	6,260	
1,74221	<b>水電費</b>	1,996	1,775	
1,631212	工作場所電費	120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學 校補助款(總務處)。
0		1,256	1,555	電費(總務處)。
0		500	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電 費(總務處)。
111214	工作場所水費	120	100	水費(總務處)。
10722	<b>郵電費</b>	192	149	
23221	郵費	26	27	公務資料寄發郵件所需郵資(總 務處20,000元.輔導處3,000元. 教務處3,000元)。
84222	電話費	0	5	
0		70	117	公務用電話費(總務處)。
0224	數據通信費	96	0	校園網路通訊費(8,000元*12月 =96,000元)(教務處)。
5823	<b>旅運費</b>	147	154	
51231	國內旅費	15	18	參加各項會議、研習、洽公等 旅費(教務處5,000元.學務處3, 000元.總務處4,000元.輔導處3 ,000元)。
0		122	126	本校戶外教育活動隨行人員費 用。
7235	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)。
48324	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	495	525	
483241	印刷及裝訂費	200	220	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		95	105	各項行政影印費及預算書印製 費等(總務處70,000元.學務處2 5,000元)。
1,42625	<b>修理保養及保固費</b>	1,559	1,712	
550252	一般房屋修護費	600	650	校舍、辦公室等維護修繕相關 經費(總務處)。
163255	機械及設備修護費	260	285	機電設備、電梯、電腦及週邊 設備等修理維護費(總務處)。
713257	雜項設備修護費	140	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112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
0257	雜項設備修護費	44	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(總務處)。
0		393	570	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130,000元.學務處80,000元.總務處150,000元.輔導處33,000元)。
0		122	131	本校辦公器具養護費(1,048元*116人*1年=121,568元)(配合預算編列至千元,增列432元)(總務處)。
026	<b>保險費</b>	8	8	
026Y	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)。
1,46827	<b>一般服務費</b>	1,701	1,562	
16276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊繳費等各項金融機構手續費等(總務處)。
1,068279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
0		1,077	1,006	校園安全委外校警服務費(89,750*12月=1,077,000元)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費(總務處)。
26327D	計時與計件人員酬金	340	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*1人=340,000元)(輔導處)。
12127F	體育活動費	118	125	員工文康活動費(1,000元*118人=118,000元)(含臨時人員2人)。
16028	<b>專業服務費</b>	246	276	
25282	專技人員酬金	18	18	電機技師費等相關經費(總務處)。
74285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	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		21	13	各項研習活動內聘講師鐘點費(1,000元*21節=21,000元)(教務處5節.學務處16節)。
0		56	98	各項研習活動等外聘講師鐘點費(2,000元*28節=56,000元)(教務處3節.輔導處10節.學務處15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112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	10	10	校園霸凌因應小組專家出席費(2,500*4=10,000元)
0		30	40	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)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	21	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(總務處)。
0		21	18	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總務處)。
0288	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。
2128A	電腦軟體服務費	5	5	現金出納系統維護費(總務處)。
0		15	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	<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)。
8933	<b>材料及用品費</b>	969	1,069	
231	使用材料費	10	10	
2315	設備零件	10	10	校園修繕用設備零件費等相關經費(總務處)。
89132	<b>用品消耗</b>	959	1,059	
435321	辦公(事務)用品	82	122	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教務處60,000元,輔導處22,000元)。
0		225	285	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220,000元,學務處5,000元)。
0		160	167	各項行政事務辦公用品(總務處120,000元,學務處10,000元,輔導處30,000元)。
44322	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(教務處50,000元,輔導處10,000元)。
114323	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)。
23328	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)。

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112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
24832Y	其他用品消耗	30	30	資優班教材教學用品充實等相關經費(輔導處)。
0		70	70	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材教具等(教務處)。
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		42	35	購置螢幕6000元*7台=42000元。
134	租金、償債、利息及相關手續費	15	15	
1345	雜項設備租金	15	15	
13451	雜項設備租金	15	15	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔導處)。
16	稅捐及規費(強制費)	3	3	
064	消費與行為稅	1	1	
0645	印花稅	1	1	印花稅費(總務處)。
166	規費	2	2	
1661	行政規費與強制費	2	2	行政規費等(總務處)。
697	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122	130	
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)。
4074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54	32	
40743	獎勵費用	54	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(人事室)。
2675	競賽及交流活動費	55	85	

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112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
26751	技能競賽	55	85	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45,000元)。
1,5839	其他	2,948	3,188	
1,58391	其他支出	2,948	3,188	
1,58391Y	其他	25	35	社會教育經費及午餐教育費等(學務處10,000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		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(輔導處)。
0		792	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(總務處)。
0		80	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		621	671	市府下授(27)-無力支付午餐補助(學務處)。
0		189	213	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20,000元.學務處104,000元.輔導處60,000元.總務處5,000元)。
0		61	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元,減列100元)(學務處)。
0		69	76	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(學務處)。
0		711	785	市府下授(26)-有機蔬菜補助費(學務處)。
0		216	240	市府下授(25)-天天安心食材補助(學務處)。
8805M	建築及設備計畫	962	959	
8805	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	962	959	
88051	購建固定資產	962	959	
471514	購置機械及設備	168	161	購置個人電腦7台(24,000元*7台=168,000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112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
0514	購置機械及設備	155	155	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)。
0		49	50	購置A3印表機1台(25,000元*1台=25,000元),無線基地2台(12,000元*2台=24000元)(教務處)。
103515	購置交通及運輸設備	140	143	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教務處70,000元,學務處70,000元)。
307516	購置雜項設備	450	450	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)。
174,983	總計	183,164	180,926	

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 112 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				182,202	
國民中學教育				182,202	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				962	
交通及運輸設備				140	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				822	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				183,164	

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 112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				183,164 182,202	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。
建築及設備計畫				962	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				180,926 179,967	111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。
建築及設備計畫				959	111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。
前年度決算數 國民教育計畫				174,983 174,102	110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 112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				880	110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。
109年度決算數				171,170	
國民教育計畫				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。
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				170,377	
國民教育計畫				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。

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 112 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	125	-9	116	行政人員14人(含校長)及教師102人，因減班較去年度減少教師9人。
職員	125	-9	116	
總 計	125	-9	116	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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	101,256		963		11,263	8,532	55	38,107
國民教育計畫	101,256		963		11,263	8,532	55	38,107
正式人員	101,256		963		11,263	8,532	55	38,107
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340,000元及外包費委外校警2人，預算金額1,077,000元。

昌國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
112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				
		9,072	155		1,799		171,202	500	171,702
		9,072	155		1,799		171,202	500	171,702
		9,072	155		1,799		171,202		171,202
								500	500

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112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	
166,001	169,302	用人費用	171,702	171,702	0	
97,039	102,720	正式員額薪資	101,256	101,256	0	
96,832	102,720	職員薪金	101,256	101,256	0	
207		工員工資	0	0	0	
761	475	聘僱及兼職人員薪資	500	500	0	
325		聘用人員薪金	0	0	0	
436	475	兼職人員酬金	500	500	0	
1,140	901	超時工作報酬	963	963	0	
1,140	901	加班費	963	963	0	
20,798	17,638	獎金	19,850	19,850	0	
8,831	8,651	考績獎金	8,532	8,532	0	
11,967	8,932	年終獎金	11,263	11,263	0	
	55	其他獎金	55	55	0	
34,639	37,221	退休及卹償金	38,107	38,107	0	
34,620	37,221	職員退休及離職金	38,107	38,107	0	
20		工員退休及離職金	0	0	0	
11,625	10,347	福利費	11,026	11,026	0	
9,736	8,676	分擔員工保險費	9,072	9,072	0	
104	118	傷病醫藥費	155	155	0	
1,785	1,553	其他福利費	1,799	1,799	0	
5,543	6,260	服務費用	6,443	6,443	0	
1,742	1,775	水電費	1,996	1,996	0	
1,631	1,675	工作場所電費	1,876	1,876	0	
111	100	工作場所水費	120	120	0	
107	149	郵電費	192	192	0	
23	27	郵費	26	26	0	
84	122	電話費	70	70	0	
		數據通信費	96	96	0	
58	154	旅運費	147	147	0	
51	144	國內旅費	137	137	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112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		
7	10	貨物運費	10	10	0		
483	525	印刷裝訂與廣告費	495	495	0		
483	525	印刷及裝訂費	495	495	0		
1,426	1,712	修理保養及保固費	1,559	1,559	0		
550	650	一般房屋修護費	600	600	0		
163	285	機械及設備修護費	260	260	0		
713	777	雜項設備修護費	699	699	0		
	8	保險費	8	8	0		
	8	其他保險費	8	8	0		
1,468	1,562	一般服務費	1,701	1,701	0		
16	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
1,068	1,102	外包費	1,233	1,233	0		
263	325	計時與計件人員酬 金	340	340	0		
121	125	體育活動費	118	118	0		
160	276	專業服務費	246	246	0		
25	18	專技人員酬金	18	18	0		
74	181	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	137	137	0		
41	38	委託檢驗(定)試驗 認證費	42	42	0		
	9	委託考選訓練費	9	9	0		
21	30	電腦軟體服務費	40	40	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
893	1,069	材料及用品費	969	969	0		
2	10	使用材料費	10	10	0		
2	10	設備零件	10	10	0		
891	1,059	用品消耗	959	959	0		
435	574	辦公(事務)用品	467	467	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112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		
44	60	報章雜誌	60	60	0		
114	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		
23	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0		
248	255	其他用品消耗	262	262	0		
13	15	租金、償債、利息及相 關手續費	15	15	0		
13	15	雜項設備租金	15	15	0		
13	15	雜項設備租金	15	15	0		
880	959	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	962	0	962		
880	959	購建固定資產	962	0	962		
471	366	購置機械及設備	372	0	372		
103	143	購置交通及運輸設 備	140	0	140		
307	450	購置雜項設備	450	0	450		
1	3	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		
1	2	規費	2	2	0		
1	2	行政規費與強制費	2	2	0		
69	130	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	122	122	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		
40	32	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	54	54	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 決 算 數	上 年 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	32	獎勵費用	54	54	0		
26	85	競賽及交流活動費	55	55	0		
26	85	技能競賽	55	55	0		
1,583	3,188	其他	2,948	2,948	0		
1,583	3,188	其他支出	2,948	2,948	0		
1,583	3,188	其他	2,948	2,948	0		
174,983	180,926	合 計	183,164	182,202	962		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
57,988	資 產 合 計	54,988	56,488	-1,500
57,988	資 產	54,988	56,488	-1,500
45,745	流動資產	42,745	44,245	-1,500
33,242	現金	30,242	31,742	-1,500
33,242	銀行存款	30,242	31,742	-1,500
12,503	預付款項	12,503	12,503	0
12,503	預付費用	12,503	12,503	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	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
52,698	負 債	52,698	52,698	0
38,465	流動負債	38,465	38,465	0
38,465	應付款項	38,465	38,465	0
38,465	應付代收款	38,465	38,465	0
14,234	其他負債	14,234	14,234	0
14,234	什項負債	14,234	14,234	0
1,991	存入保證金	1,991	1,991	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
12,243	應付代管資產	12,243	12,243	0
5,290	基金餘額	2,290	3,790	-1,500
5,290	基金餘額	2,290	3,790	-1,500
5,290	基金餘額	2,290	3,790	-1,500
5,290	累積餘額	2,290	3,790	-1,500
57,988	負債及基金餘額合計	54,988	56,488	-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112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									
收藏品及傳承資產									
土地	297,673						297,673		
土地改良物	12,021	9,537					564		
房屋及建築	134,925	61,652					4,358		
機械及設備	34,427	25,519	372	(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。	2,782		
交通及運輸設備	8,087	5,325	140	(1)		購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	1,011		
雜項設備	28,563	22,822	450	(1)		購置掃具櫃 等行政及教 學雜項設 備、圖書館 藏書籍等。	2,209		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,232				1,089	(9) 電腦軟體攤 銷數	1,143		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	517,928	124,855	962		1,089		10,924		
							382,022		

註：