

特別收入 16-22

中華民國 113 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 113 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 113 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 109 人、行政人員 13 人，共計 123 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 113 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	13 萬 9,000 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	2 億 34 萬 1,000 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	2 億 125 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	74 萬 1,000 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 2 億 49 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 8,166 萬 4,000 元，增加 1,883 萬 4,000 元，約 10.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 199 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 8,316 萬 4,000 元，增加 1,883 萬 4,000 元，約 10.28%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 113 年度

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。

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（111）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 7,942 萬 6,000 元，決算數 1 億 8,563 萬 2,494 元，執行率 103.46%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 4 萬 1,114 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 8 萬 8,260 元。 2. 租金收入 2 萬 1,156 元。 3. 利息收入 7 萬 535 元。 4. 其他財產收入 3 萬 9,800 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 8,330 萬 2,274 元。 2. 政府其他撥入收入 204 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 2 萬 9,355 元。
基金用途	預算數 1 億 8,092 萬 6,000 元，決算數 1 億 8,454 萬 4,661 元，執行率 102.00%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及

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 113 年度

	各項活動等業務。	各項活動等。預算數1億7,996萬7,000元,決算數1億8,402萬4,902元,執行率102.25%。
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95萬9,000元,決算數51萬9,759元,執行率54.20%。

二、上年度已過期間(112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1億1,718萬5,000元,實際執行數1億1,833萬7,332元,執行率100.98%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入6,100元。
財產收入	教室及禮堂等對外開放場地收入等。	其他財產收入2萬4,457元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入1億1,728萬1,000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5,775元。
基金用途	預算分配數1億1,718萬5,000元,實際執行數1億372萬6,259元,執行率88.51%。	
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1億1,665萬8,000元,實際執行數1億346萬7,783元,執行

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 113 年度

		率 88.69%。
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 52 萬 7,000 元，實際執行數 25 萬 8,476 元，執行率 49.05%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,076 萬 1,000 元，其中 492 萬 1,760 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113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(-)
185,632	基金來源	200,498	181,664	18,834
41	徵收及依法分配收入	0	0	0
41	違規罰款收入	0	0	0
220	財產收入	139	193	-54
88	財產處分收入	10	80	-70
21	租金收入	22	21	1
71	利息收入	50	10	40
40	其他財產收入	57	82	-25
185,342	政府撥入收入	200,341	181,453	18,888
183,302	公庫撥款收入	200,341	181,453	18,888
2,040	政府其他撥入收入	0	0	0
29	其他收入	18	18	0
29	雜項收入	18	18	0
184,545	基金用途	201,998	183,164	18,834
184,025	國民教育計畫	201,257	182,202	19,055
184,025	國民中學教育	201,257	182,202	19,055
520	建築及設備計畫	741	962	-221
133	交通及運輸設備	170	140	30
387	其他設備	571	822	-251
1,088	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,500	0
5,290	期初基金餘額	4,878	3,790	1,088
0	解繳公庫	0	0	0
6,378	期末基金餘額	3,378	2,290	1,088

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113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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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	32,261	
期末現金及約當現金	30,761	

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 113 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				139	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	22,000	22	合作社租金收入。
利息收入	年	1	50,000	50	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	57,000	57	教室及地下停車場等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				200,341	
公庫撥款收入	年	1	200,341,000	200,341	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：				200,498	

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113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
184,025	53 國民教育計畫	201,257	182,202	
175,183	1 用人費用	180,326	171,702	
103,718	11 正式員額薪資	108,408	101,256	
103,718	113 職員薪金	108,408	101,256	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)。
475	12 聘僱及兼職人員薪資	514	500	
475	124 兼職人員酬金	514	500	兼代課鐘點費。
1,411	13 加(夜)班費	1,013	963	
1,411	131 延長工時加班費	0	963	
0	134 未休假加班費	1,013	0	兼任行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
21,691	15 獎金	21,136	19,850	
9,551	151 考績獎金	9,128	8,532	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,111	152 年終獎金	11,963	11,263	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
30	15Y 其他獎金	45	55	市府下授(47)-服務獎章。
36,330	16 退休及卹償金	38,142	38,107	
36,330	161 職員退休及離職金	11,304	10,632	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		26,838	27,475	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
11,558	18 福利費	11,113	11,026	
10,127	181 分擔員工保險費	9,660	9,072	教職員工公保2,754,000元、勞保828,000元及健保6,078,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
39	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		49	53	公教人員年滿50歲共14名，以每人3,500元編列健康檢查費，計49,000元。
0		85	86	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，減列500元)。
1,392	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		815	1,311	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	24	退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友4人=24,000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113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
5,292	<b>服務費用</b>	7,187	6,443	
1,042	<b>水電費</b>	2,041	1,996	
963	工作場所電費	501	500	市府下授(49)-班班有冷氣-電費(總務處)。
0		1,300	1,256	電費(總務處)。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款(總務處)。
79	工作場所水費	120	120	水費(總務處)。
100	<b>郵電費</b>	240	192	
27	郵費	26	26	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)。
73	電話費	70	70	公務用電話費(總務處)。
0	數據通信費	144	96	校園網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)(教務處)。
272	<b>旅運費</b>	149	147	
272	國內旅費	15	15	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		124	122	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0	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)。
626	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	577	495	
626	印刷及裝訂費	262	200	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		115	95	各項行政影印費及預算書印製費等(總務處70,000元.學務處45,000元)。
1,447	<b>修理保養及保固費</b>	1,868	1,559	
576	一般房屋修護費	600	600	校舍、辦公室等維護修繕相關經費(總務處)。
163	機械及設備修護費	260	260	機電設備、電梯、電腦及週邊設備等修理維護費(總務處)。
708	雜項設備修護費	140	140	教室及表演中心等場地之雜項設備維修保養費(總務處)。
0		45	44	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)。

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113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	573	393	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200,000元.學務處80,000元.總務處260,000元.輔導處33,000元)。
0		129	122	本校辦公器具養護費(1,048元*123人*1年=128,904元)(配合預算編列至千元，增列96元)(總務處)。
0		121	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費(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)。
1,53627	<b>一般服務費</b>	1,966	1,701	
10276	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)。
1,128279	外包費	108	96	校園保全系統(9,000元*12月=108,000元)(總務處)。
0		1,200	1,077	校園安全委外校警服務費(100,000*12月=1,200,000元)(總務處)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費(總務處)。
28127D	計時與計件人員酬金	340	340	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)。
11827F	體育活動費	248	118	員工文康活動費(2,000元*124人=248,000元)。
17028	<b>專業服務費</b>	240	246	
36282	專技人員酬金	18	18	電機技師費等相關經費(總務處)。
44285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	10	
0		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		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)(總務處)。
0		21	21	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)。

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113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	56	56	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)。
57287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	21	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(總務處)。
0		21	21	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總務處)。
2288	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。
3128A	電腦軟體服務費	15	15	薪資管理系統維護費(總務處)。
0		6	5	現金出納系統維護費(總務處)。
0		22	20	排課及差勤系統維護費(教務處14,000元,人事室8,000元)。
9829	<b>公共關係費</b>	98	99	
98291	公共關係費	98	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,減列400元)。
1,0243	<b>材料及用品費</b>	943	969	
431	<b>使用材料費</b>	5	10	
4315	設備零件	5	10	校園修繕用設備零件費等相關經費(總務處)。
1,02132	<b>用品消耗</b>	938	959	
485321	辦公(事務)用品	226	225	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6,000元)。
0		180	160	各項行政事務辦公用品(總務處140,000元.學務處10,000元.輔導處30,000元)。
0		52	82	印製試卷講義用白報紙、製版紙、油墨等(教務處30,000元.輔導處22,000元)。
44322	報章雜誌	50	60	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費(教務處40,000元.輔導處10,000元)。
151323	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)。
100324	化學藥劑與實驗用品	54	40	教學用化學藥劑與實驗用品費等相關經費(教務處)。
39328	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113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
20232Y	其他用品消耗	15	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,增列600元)(輔導處)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(學務處)。
0		30	30	資優班教材教學用品充實等相關經費(輔導處)。
0		60	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		5	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(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		42	42	購置螢幕6,000元*7台=42000元。
154	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	22	15	
1545	<b>雜項設備租金</b>	22	15	
15451	雜項設備租金	22	15	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔導處)。
116	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	6	3	
064	<b>消費與行為稅</b>	1	1	
0645	印花稅	1	1	印花稅費(總務處)。
1166	<b>規費</b>	5	2	
11661	行政規費與強制費	5	2	行政規費等(總務處)。
1097	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	166	122	
371	<b>會費</b>	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)。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	38	0	
0726	獎助學員生給與	38	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金(教務處)。
073	<b>分擔</b>	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)。
3274	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	60	54	
32743	獎勵費用	60	54	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(人事室)。
7475	<b>競賽及交流活動費</b>	55	55	

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113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
74751	技能競賽	55	55	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)。
2,3929	其他	12,607	2,948	
2,39291	其他支出	12,607	2,948	
2,39291Y	其他	150	150	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費(50,000元*3班=150,000元)(輔導處)。
0		6	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		25	25	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		828	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		198	189	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60,000元.總務處5,000元)。
0		130	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費(學務處)。
0		395	621	市府下授(27)-無力支付午餐補助(學務處)。
0		761	711	市府下授(26)-有機蔬菜補助(學務處)。
0		232	216	市府下授(25)-天天安心食材補助(學務處)。
0		62	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)(學務處)。
0		111	69	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(學務處)。
0		9,679	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費(學務處)。
5205M	建築及設備計畫	741	962	
5205	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	741	962	
52051	購建固定資產	741	962	



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113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
259	514	168	168	購置個人電腦7台(24,000元*7台=168,000元)。
0		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		24	49	購置無線基地2台(12,000元*2台=24000元)(教務處)。
133	515	170	140	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教務處100,000元,學務處70,000元)。
128	516	224	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100,000元,總務處124,000元)。
184,545	總 計	201,998	183,164	

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 113 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				201,257 201,257	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				741 170	
其他設備				571	
合 計				201,998	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)。

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 113 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				201,998 201,257	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				741	
上年度預算數 國民教育計畫				183,164 182,202	112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	
前年度決算數 國民教育計畫				184,545 184,025	111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				520	
					111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  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113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
110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。
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 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。
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。

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 113 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	116	7	123	行政人員14人(含校長)及教師109人，因增班較去年度增加教師7人。
職員	116	7	123	
總 計	116	7	123	

- 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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	108,408		1,013		11,963	9,128	45	38,142
國民教育計畫	108,408		1,013		11,963	9,128	45	38,142
正式人員	108,408		1,013		11,963	9,128	45	38,142
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1,200,000元。

昌國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
113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				
		9,660	150		1,303		179,812	514	180,326
		9,660	150		1,303		179,812	514	180,326
		9,660	150		1,303		179,812		179,812
								514	514

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113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	
175,183	171,702	用人費用	180,326	180,326	0	
103,718	101,256	正式員額薪資	108,408	108,408	0	
103,718	101,256	職員薪金	108,408	108,408	0	
475	500	聘僱及兼職人員薪資	514	514	0	
475	500	兼職人員酬金	514	514	0	
1,411	963	加(夜)班費	1,013	1,013	0	
1,411	963	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	1,013	1,013	0	
21,691	19,850	獎金	21,136	21,136	0	
9,551	8,532	考績獎金	9,128	9,128	0	
12,111	11,263	年終獎金	11,963	11,963	0	
30	55	其他獎金	45	45	0	
36,330	38,107	退休及卹償金	38,142	38,142	0	
36,330	38,107	職員退休及離職金	38,142	38,142	0	
11,558	11,026	福利費	11,113	11,113	0	
10,127	9,072	分擔員工保險費	9,660	9,660	0	
39	155	傷病醫藥費	150	150	0	
1,392	1,799	其他福利費	1,303	1,303	0	
5,292	6,443	服務費用	7,187	7,187	0	
1,042	1,996	水電費	2,041	2,041	0	
963	1,876	工作場所電費	1,921	1,921	0	
79	120	工作場所水費	120	120	0	
100	192	郵電費	240	240	0	
27	26	郵費	26	26	0	
73	70	電話費	70	70	0	
	96	數據通信費	144	144	0	
272	147	旅運費	149	149	0	
272	137	國內旅費	139	139	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
626	495	印刷裝訂與廣告費	577	577	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。



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113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	
626	495	印刷及裝訂費	577	577	0	
1,447	1,559	修理保養及保固費	1,868	1,868	0	
576	600	一般房屋修護費	600	600	0	
163	260	機械及設備修護費	260	260	0	
708	699	雜項設備修護費	1,008	1,008	0	
	8	保險費	8	8	0	
	8	其他保險費	8	8	0	
1,536	1,701	一般服務費	1,966	1,966	0	
10	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,128	1,233	外包費	1,368	1,368	0	
281	340	計時與計件人員酬金	340	340	0	
118	118	體育活動費	248	248	0	
170	246	專業服務費	240	240	0	
36	18	專技人員酬金	18	18	0	
44	137	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	127	127	0	
57	42	委託檢驗(定)試驗認證費	43	43	0	
2	9	委託考選訓練費	9	9	0	
31	40	電腦軟體服務費	43	43	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
1,024	969	材料及用品費	943	943	0	
4	10	使用材料費	5	5	0	
4	10	設備零件	5	5	0	
1,021	959	用品消耗	938	938	0	
485	467	辦公(事務)用品	458	458	0	
44	60	報章雜誌	50	50	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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	
151	110	農業與園藝用品及環境美化費	110	110	0	
100	40	化學藥劑與實驗用品	54	54	0	
39	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
202	262	其他用品消耗	246	246	0	
15	15	租金、償債、利息及相關手續費	22	22	0	
15	15	雜項設備租金	22	22	0	
15	15	雜項設備租金	22	22	0	
520	962	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	741	0	741	
520	962	購建固定資產	741	0	741	
259	372	購置機械及設備	347	0	347	
133	140	購置交通及運輸設備	170	0	170	
128	450	購置雜項設備	224	0	224	
11	3	稅捐及規費(強制費)	6	6	0	
	1	消費與行為稅	1	1	0	
	1	印花稅	1	1	0	
11	2	規費	5	5	0	
11	2	行政規費與強制費	5	5	0	
109	122	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166	166	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
		捐助、補助與獎助	38	38	0	
		獎助學員生給與	38	38	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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	
32	54	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	0	
32	54	獎勵費用	60	60	0	
74	55	競賽及交流活動費	55	55	0	
74	55	技能競賽	55	55	0	
2,392	2,948	其他	12,607	12,607	0	
2,392	2,948	其他支出	12,607	12,607	0	
2,392	2,948	其他	12,607	12,607	0	
184,545	183,164	合計	201,998	201,257	741	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
51,876	資 產 合 計	48,876	50,376	-1,500
51,876	資 產	48,876	50,376	-1,500
51,876	流動資產	48,876	50,376	-1,500
33,761	現金	30,761	32,261	-1,500
33,761	銀行存款	30,761	32,261	-1,500
18,115	預付款項	18,115	18,115	0
18,115	預付費用	18,115	18,115	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
12,243	代管資產	12,243	12,243	0
-12,243	應付代管資產	-12,243	-12,243	0
45,498	負 債	45,498	45,498	0
43,600	流動負債	43,600	43,600	0
43,600	應付款項	43,600	43,600	0
43,600	應付代收款	43,600	43,600	0
1,899	其他負債	1,899	1,899	0
1,899	什項負債	1,899	1,899	0
1,899	存入保證金	1,899	1,899	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6,378	基金餘額	3,378	4,878	-1,500
6,378	基金餘額	3,378	4,878	-1,500
6,378	基金餘額	3,378	4,878	-1,500
6,378	累積餘額	3,378	4,878	-1,500
51,876	負債及基金餘額合計	48,876	50,376	-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113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	298,878						298,878		
土地改良物	12,021	9,914					564		
房屋及建築	142,015	70,297					4,358		
機械及設備	36,694	26,676	347	(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。	2,851		
交通及運輸設備	8,290	5,836	170	(1)		購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	1,045		
雜項設備	28,606	23,925	224	(1)		購置掃具櫃 等行政及教 學雜項設備 等。	2,253		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,083				500	(11) 電腦軟體攤 銷數。	583		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	527,587	136,648	741		500		11,071	380,109	

註：