

特別收入 16-22

中華民國 114 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 114 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 114 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 121 人、行政人員 14 人，共計 136 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 114 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	10 萬 8,000 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。
政府撥入收入	2 億 1,256 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	3 萬 7,000 元	游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
其他收入	1 萬 1,000 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 1,330 萬 4,000 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	91 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 2 億 1,272 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 49 萬 8,000 元，增加 1,222 萬 5,000 元，約 6.10%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 1,422 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 199 萬 8,000 元，增加 1,222 萬 5,000 元，約 6.05%，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 114 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（112）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 8,166 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,096 萬 1,631 元，執行率 105.12%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 6,170 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 1 萬 6,686 元。 2. 租金收入 2 萬 1,156 元。 3. 利息收入 20 萬 3,929 元。 4. 其他財產收入 6 萬 5,985 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 8,866 萬 9,705 元。 2. 政府其他撥入收入 196 萬 1,700 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 6,300 元。
基金用途	預算數 1 億 8,316 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,107 萬 9,209 元，執行率 104.32%。	
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 114 年度

	各項活動等業務。	各項活動等。預算數1億8,220萬2,000元,決算數1億9,018萬7,050元,執行率104.38%。
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96萬2,000元,決算數89萬2,159元,執行率92.74%。

二、上年度已過期間(113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1億2,870萬4,000元,實際執行數1億3,006萬5,312元,執行率101.06%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入2,000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5,255元。 2. 利息收入9萬9,367元。 3. 其他財產收入4,800元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入1億2,882萬6,700元。 2. 政府其他撥入收入112萬2,300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4,890元。
基金用途	預算分配數1億2,870萬4,000元,實際執行數1億1,520萬1,782元,執行率89.51%。	

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 114 年度

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 2,831 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 1,505 萬 3,457 元，執行率 89.67%。
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 2,000 元，實際執行數 14 萬 8,325 元，執行率 37.84%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,686 萬 7,000 元，其中 429 萬 8,720 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114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(-)
190,962	基金來源	212,723	200,498	12,225
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
308	財產收入	108	139	-31
17	財產處分收入	10	10	0
21	租金收入	22	22	0
204	利息收入	70	50	20
66	其他財產收入	6	57	-51
190,631	政府撥入收入	212,567	200,341	12,226
188,670	公庫撥款收入	212,567	200,341	12,226
1,962	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	37	0	37
0	使用規費收入	37	0	37
16	其他收入	11	18	-7
16	雜項收入	11	18	-7
191,079	基金用途	214,223	201,998	12,225
190,187	國民教育計畫	213,304	201,257	12,047
190,187	國民中學教育	213,304	201,257	12,047
892	建築及設備計畫	919	741	178
194	交通及運輸設備	210	170	40
698	其他設備	709	571	138
-118	本期賸餘 (短絀一)	-1,500	-1,500	0
6,378	期初基金餘額	4,760	4,878	-118
0	解繳公庫	0	0	0
6,260	期末基金餘額	3,260	3,378	-118

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114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	28,367	
期末現金及約當現金	26,867	

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 114 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				108	
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	70,000	70	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	6,000	6	合作社分攤水電費等收入。
政府撥入收入				212,567	
公庫撥款收入	年	1	212,567,000	212,567	市府撥入經費。
規費收入				37	
使用規費收入	年	1	37,000	37	教室及地下停車場等對外開放場地使用費收入。
其他收入				11	
雜項收入	年	1	11,000	11	資源回收物品變賣收入。
總 計：				212,723	

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114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
190,187	53 國民教育計畫	213,304	201,257	
181,698	1 用人費用	189,840	180,326	
107,365	11 正式員額薪資	112,512	108,408	
107,365	113 職員薪金	112,512	108,408	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)。
380	12 聘僱及兼職人員薪資	514	514	
380	124 兼職人員酬金	514	514	兼代課鐘點費。
1,367	13 加(夜)班費	1,061	1,013	
1,367	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,061	1,013	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)。
22,745	15 獎金	22,813	21,136	
9,918	151 考績獎金	9,470	9,128	教職員工之考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,817	152 年終獎金	13,268	11,963	教職員工之年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y 其他獎金	75	45	市府下授(47)-服務獎章。
37,237	16 退休及卹償金	40,110	38,142	
37,237	161 職員退休及離職金	12,528	11,304	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		27,582	26,838	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
12,605	18 福利費	12,830	11,113	
10,483	181 分擔員工保險費	10,728	9,660	教職員工公保2,916,575元、勞保904,346元及健保6,907,079元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
188	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		60	49	公教人員年滿50歲共17名,以每人3,500元編列健康檢查費,計59,500元。(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		122	85	公教人員40歲以上未滿50歲共27名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計121,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
1,933	18Y 其他福利費	480	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		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114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	1,400	815	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,7322	服務費用	7,639	7,187	
72421	水電費	2,323	2,041	
687212	工作場所電費	737	501	市府下授(49)-班班有冷氣-電費(總務處)。
0		1,346	1,300	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)。
36214	工作場所水費	120	120	水費(總務處)。
8822	郵電費	240	240	
23221	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)。
66222	電話費	70	70	公務用電話費(總務處)。
0224	數據通信費	144	144	校園網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)(教務處)。
19523	旅運費	146	149	
187231	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		121	124	本校戶外教育活動隨行人員費用(120,750元)(配合預算編列至千元,增列250元)。
9235	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)。
66924	印刷裝訂與廣告費	607	577	
669241	印刷及裝訂費	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		110	115	各項行政影印費及預算書印製費等(總務處70,000元.學務處40,000元)。
0		297	262	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)。
1,01925	修理保養及保固費	2,245	1,868	
90251	土地改良物修護費	0	0	
193252	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)。
91255	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)。
644257	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)。

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114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	48	45	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		143	129	本校辦公器具養護費(1,048元*136人*1年=142,528元)(配合預算編列至千元，增列472元)(總務處)。
0		38	121	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費(總務處)。
0		656	573	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95,000元.總務處328,000元.輔導處33,000元)。
0		360	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金(總務處)。
026	保險費	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)。
1,70227	一般服務費	1,710	1,966	
1276	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)。
1,274279	外包費	112	108	校園保全系統(9,300元*12月=111,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)(總務處)。
0		1,248	1,200	校園安全委外校警服務費(104,000*12月=1,248,000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)。
31627D	計時與計件人員酬金	0	340	
11127F	體育活動費	280	248	員工文康活動費(2,000元*140人=280,000元)。
23728	專業服務費	262	240	
45282	專技人員酬金	18	18	電機技師費等相關經費(總務處)。
103285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32	20	本校刊物及校園霸凌因應小組、性平調查稿費等相關經費(學務處22,000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)。

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114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	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)。
0		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)。
0		10	0	校園霸凌因應小組、性平調查專家出席費(2,500*4=10,000元)(學務處)。
58287	委託檢驗(定)試驗認證費	21	21	消防安全衛生檢查及簽證費等相關經費(總務處)。
0		22	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費(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。
3228A	電腦軟體服務費	22	22	排課及差勤系統維護費(教務處14,000元,人事室8,000元)。
0		15	15	薪資管理系統維護費(總務處)。
0		6	6	現金出納系統維護費(總務處)。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	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)。
1,1043	材料及用品費	980	943	
231	使用材料費	7	5	
2315	設備零件	7	5	校園修繕用設備零件費等相關經費(總務處)。
1,10132	用品消耗	973	938	
369321	辦公(事務)用品	226	226	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		195	180	各項行政事務辦公用品(總務處155,000元.學務處10,000元.輔導處30,000元)。
0		52	52	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)。
45322	報章雜誌	50	50	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)。

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114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
138323	農業與園藝用品及環境美化費	122	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)。
87324	化學藥劑與實驗用品	54	54	教學用化學藥劑與實驗用品費等相關經費(教務處)。
55328	醫療用品(非醫療院所使用)	35	20	衛生保健用品等相關經費(學務處)。
40632Y	其他用品消耗	90	90	體育教學用各項球類器材等相關經費(學務處)。
0		15	15	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	60	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	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(輔導處)。
0		35	42	購置螢幕5,000元*7台=35,000元。
154	租金、償債、利息及相關手續費	30	22	
1545	雜項設備租金	30	22	
15451	雜項設備租金	30	22	辦理親職教育日音響租借費用等相關經費(輔導處)。
176	稅捐及規費(強制費)	5	6	
064	消費與行為稅	1	1	
0645	印花稅	1	1	印花稅費(總務處)。
1766	規費	4	5	
17661	行政規費與強制費	4	5	行政規費等(總務處)。
947	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162	166	
371	會費	4	3	
3713	職業團體會費	4	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	捐助、補助與獎助	33	38	
0726	獎助學員生給與	33	38	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金(教務處)。
073	分擔	10	10	

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114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
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額(總務處)。
5474	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	60	60	
54743	獎勵費用	60	60	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金(人事室)。
3775	競賽及交流活動費	55	55	
37751	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)。
2,5279	其他	14,648	12,607	
2,52791	其他支出	14,648	12,607	
2,52791Y	其他	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		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(輔導處)。
0		828	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(總務處)。
0		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		64	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(51班-6班)=63,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)(學務處)。
0		221	198	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101,000元.輔導處85,000元.總務處5,000元)。
0		125	111	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(學務處)。
0		11,556	9,679	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費(學務處)。
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		401	395	市府下授(27)-無力支付午餐補助(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114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	852	761	市府下授(26)-有機蔬菜補助(學務處)。	
0		260	232	市府下授(25)-營養安心食材補助(學務處)。	
8925M	建築及設備計畫 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 購建固定資產 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備	919	741		
8925		919	741		
89251		919	741		
304514		175	168	購置個人電腦7台(25,000元*7台=175,000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		35	24	購置無線基地臺含授權(連線裝置 50 台以內)2台(17,500元*2台=35,000元)(教務處)。	
194515		210	170	購置校園監視器系統及音響等交通及運輸設備(教務處140,000元,學務處70,000元)。	
394516		344	224	購置各項行政及教學設備、圖書館藏書籍等雜項設備(教務處100,000元,總務處244,000元)。	
191,079		總 計	214,223	201,998	

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 114 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				213,304 213,304	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				919 210	
其他設備				709	
合 計				214,223	

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 114 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				214,223 213,304	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			919		
上年度預算數 國民教育計畫				201,998 201,257	
建築及設備計畫				741	113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。 113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。
前年度決算數 國民教育計畫				191,079 190,187	112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 114 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				892	112年度決算數係支應校園監視器系統及體育館舞台監聽喇叭等交通及運輸設備、購置無線網路AP等教學及行政相關事務性機具等機械設備、購置穿堂電視機等行政及教學雜項設備等。
111年度決算數				184,545	
國民教育計畫				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。
110年度決算數				174,983	
國民教育計畫				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。

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 114 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	123	13	136	行政人員15人(含校長)及教師121人，增加13人係因增班5班致增12名教師及增1名護理師。
職員	123	13	136	
總 計	123	13	136	

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	112,512		1,061		13,268	9,470	75	40,110
國民教育計畫	112,512		1,061		13,268	9,470	75	40,110
正式人員	112,512		1,061		13,268	9,470	75	40,110
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警2人，預算金額1,248,000元。

昌國民中學
教育發展基金
彙計表
114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				
		10,728	198		1,904		189,326	514	189,840
		10,728	198		1,904		189,326	514	189,840
		10,728	198		1,904		189,326		189,326
								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114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		
181,698	180,326	用人費用	189,840	189,840	0		
107,365	108,408	正式員額薪資	112,512	112,512	0		
107,365	108,408	職員薪金	112,512	112,512	0		
380	514	聘僱及兼職人員薪資	514	514	0		
380	514	兼職人員酬金	514	514	0		
1,367	1,013	加(夜)班費	1,061	1,061	0		
1,367		延長工時加班費	0	0	0		
	1,013	未休假加班費	1,061	1,061	0		
22,745	21,136	獎金	22,813	22,813	0		
9,918	9,128	考績獎金	9,470	9,470	0		
12,817	11,963	年終獎金	13,268	13,268	0		
10	45	其他獎金	75	75	0		
37,237	38,142	退休及卹償金	40,110	40,110	0		
37,237	38,142	職員退休及離職金	40,110	40,110	0		
12,605	11,113	福利費	12,830	12,830	0		
10,483	9,660	分擔員工保險費	10,728	10,728	0		
188	150	傷病醫藥費	198	198	0		
1,933	1,303	其他福利費	1,904	1,904	0		
4,732	7,187	服務費用	7,639	7,639	0		
724	2,041	水電費	2,323	2,323	0		
687	1,921	工作場所電費	2,203	2,203	0		
36	120	工作場所水費	120	120	0		
88	240	郵電費	240	240	0		
23	26	郵費	26	26	0		
66	70	電話費	70	70	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
195	149	旅運費	146	146	0		
187	139	國內旅費	136	136	0		
9	10	貨物運費	10	10	0		
669	577	印刷裝訂與廣告費	607	607	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114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	
669	577	印刷及裝訂費	607	607	0	
1,019	1,868	修理保養及保固費	2,245	2,245	0	
90		土地改良物修護費	0	0	0	
193	600	一般房屋修護費	600	600	0	
91	260	機械及設備修護費	260	260	0	
644	1,008	雜項設備修護費	1,385	1,385	0	
	8	保險費	8	8	0	
	8	其他保險費	8	8	0	
1,702	1,966	一般服務費	1,710	1,710	0	
1	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,274	1,368	外包費	1,420	1,420	0	
316	340	計時與計件人員酬金	0	0	0	
111	248	體育活動費	280	280	0	
237	240	專業服務費	262	262	0	
45	18	專技人員酬金	18	18	0	
103	127	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	149	149	0	
58	43	委託檢驗(定)試驗認證費	43	43	0	
	9	委託考選訓練費	9	9	0	
32	43	電腦軟體服務費	43	43	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
1,104	943	材料及用品費	980	980	0	
2	5	使用材料費	7	7	0	
2	5	設備零件	7	7	0	
1,101	938	用品消耗	973	973	0	
369	458	辦公(事務)用品	473	473	0	
45	50	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114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	
138	110	農業與園藝用品及 環境美化費	122	122	0	
87	54	化學藥劑與實驗用 品	54	54	0	
55	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0	
406	246	其他用品消耗	239	239	0	
15	22	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	
15	22	雜項設備租金	30	30	0	
15	22	雜項設備租金	30	30	0	
892	741	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	919	0	919	
892	741	購建固定資產	919	0	919	
304	347	購置機械及設備	365	0	365	
194	170	購置交通及運輸設 備	210	0	210	
394	224	購置雜項設備	344	0	344	
17	6	稅捐及規費(強制費)	5	5	0	
	1	消費與行為稅	1	1	0	
	1	印花稅	1	1	0	
17	5	規費	4	4	0	
17	5	行政規費與強制費	4	4	0	
94	166	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	162	162	0	
3	3	會費	4	4	0	
3	3	職業團體會費	4	4	0	
	38	捐助、補助與獎助	33	33	0	
	38	獎助學員生給與	33	33	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114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	
54	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	0	
54	60	獎勵費用	60	60	0	
37	55	競賽及交流活動費	55	55	0	
37	55	技能競賽	55	55	0	
2,527	12,607	其他	14,648	14,648	0	
2,527	12,607	其他支出	14,648	14,648	0	
2,527	12,607	其他	14,648	14,648	0	
191,079	201,998	合計	214,223	213,304	919	

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
50,336	資 產 合 計	47,336	48,836	-1,500
50,336	資 產	47,336	48,836	-1,500
50,336	流動資產	47,336	48,836	-1,500
29,867	現金	26,867	28,367	-1,500
29,867	銀行存款	26,867	28,367	-1,500
20,470	預付款項	20,470	20,470	0
20,470	預付費用	20,470	20,470	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
44,076	負 債	44,076	44,076	0
42,247	流動負債	42,247	42,247	0
42,247	應付款項	42,247	42,247	0
42,247	應付代收款	42,247	42,247	0
1,829	其他負債	1,829	1,829	0
1,829	什項負債	1,829	1,829	0
1,817	存入保證金	1,817	1,817	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
12	暫收及待結轉帳 項	12	12	0
6,260	基金餘額	3,260	4,760	-1,500
6,260	基金餘額	3,260	4,760	-1,500
6,260	基金餘額	3,260	4,760	-1,500
6,260	累積餘額	3,260	4,760	-1,500
50,336	負債及基金餘額合計	47,336	48,836	-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114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	10,291					564		
房屋及建築	146,987	74,350					4,358		
機械及設備	36,212	27,973	365	(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。	2,923		
交通及運輸設備	7,508	5,110	210	(1)		購置校園監 視器系統及 音響等交通 及運輸設 備。	1,087		
雜項設備	34,641	26,300	344	(1)		購置圖書館 藏書籍等行 政及教學雜 項設備等。	2,321		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	145				66	(11)	電腦軟體攤 銷數。	79	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	536,392	144,024	919		66		11,253	381,968	

註：