

特別收入 15-24

中華民國108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  
桃園市立慈文國民中學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立慈文國民中學編

桃園市立慈文國民中學  
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108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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第		頁
(七) 補辦預算明細表	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表	第	25	頁

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 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 6 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 174 人、行政人員 15 人、工友 3 人，共計 193 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：

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 5,660 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 2 億 5,662 萬 7,000 元，普通班 69 班、特教班 6 班，合計 75 班，學生人數 1,998 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 2 萬 5,000 元，係增(汰)購廣播、通訊及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 125 萬 5,000 元(含購置機械及設備 36 萬 4,000 元及購置雜項設備 89 萬 1,000 元)，係增(汰)購電腦、認證主機、圖書、烹飪教室流理臺及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 193 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上度無增減。

2. 財產收入

(1)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 9 萬元，較上年度無增減。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 5,646 萬 2,000 元，較上年度增加 876 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 年度

本年度預算數 2 億 5,662 萬 7,000 元，較上年度增加 876 萬 1,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 125 萬 5,000 元，較上年度增加 80 萬元，係增(汰)購烹飪教室流理臺及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 5,660 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 4,784 萬 6,000 元，增加 876 萬 1,000 元，約增 3.53%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 5,790 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 4,834 萬 6,000 元，增加 956 萬 1,000 元，約增 3.85%，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，短絀 130 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，增加短絀 80 萬元，約增 160.00%，將移用以前基金餘額 130 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4 萬 5,500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7 萬 6,030 元。

(2) 利息收入：1 萬 2,263 元。

(3) 其他財產收入：24 萬 7,096 元。

3. 政府撥入收入：

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 年度

(1) 公庫撥款收入：1 億 9,034 萬 1,028 元。

(2) 政府其他撥入收入：220 萬 3,373 元

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 9,960 元。

預算數 2 億 700 萬 2,000 元，決算數 1 億 9,298 萬 5,250 元，執行率 93.23%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：2 億 304 萬 5,605 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 4,000 元。

(2) 其他設備：37 萬 3,568 元。

國民教育計畫預算數 2 億 705 萬 7,000 元，決算數 2 億 304 萬 5,605 元，執行率 98.06%、建築及設備計畫預算數 44 萬 5,000 元，決算數 40 萬 7,568 元，執行率 91.59%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,046 萬 7,923 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：3,000 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5,110 元。

(2) 利息收入：6,515 元。

(3) 其他財產收入：6 萬 8,736 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 5,113 萬 993 元。

政府其他撥入收入：107 萬 957 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 7,453 元。

分配預算數 1 億 5,104 萬 2,000 元，實際數 1 億 5,234 萬 2,764 元，執行率 100.86%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 108 年度

國民中學教育：1 億 3,806 萬 1,343 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：2 萬 5,300 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 5,080 萬 3,000 元，實際數 1 億 3,806 萬 1,343 元，執行率 91.55%、建築及設備計畫分配預算數 23 萬 9,000 元，實際數 2 萬 5,300 元，執行率 10.59%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,425 萬 6,121 元，期末基金餘額 2,216 萬 5,654 元。

桃園市立慈文國民中學  
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108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(-)
192,985	基金來源	256,607	247,846	8,761
46	勞務收入	15	15	0
46	服務收入	15	15	0
335	財產收入	110	110	0
76	財產處分收入	0	0	0
12	利息收入	20	20	0
247	其他財產收入	90	90	0
192,544	政府撥入收入	256,462	247,701	8,761
190,341	公庫撥款收入	256,462	247,701	8,761
2,203	政府其他撥入收入	0	0	0
60	其他收入	20	20	0
60	雜項收入	20	20	0
203,453	基金用途	257,907	248,346	9,561
203,046	國民教育計畫	256,627	247,866	8,761
203,046	國民中學教育	256,627	247,866	8,761
408	建築及設備計畫	1,280	480	800
34	交通及運輸設備	25	25	0
374	其他設備	1,255	455	800
-10,468	本期賸餘 (短絀-)	-1,300	-500	-800
18,377	期初基金餘額	7,410	17,877	-10,468
0	解繳公庫	0	0	0
7,910	期末基金餘額	6,110	17,377	-11,268

備註：

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國108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)	-1,300	本期短絀係移用以前基金餘額1,300,000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)	-1,300	
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)	-1,300	
期初現金及約當現金	22,463	
期末現金及約當現金	21,163	

註：

桃園市立慈文國民中學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 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				15	
服務收入	年	1	15,000	15	本校代理教師甄選報名費。
財產收入				110	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	70,000	70	學生購買冷氣卡收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	視聽中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				256,462	
公庫撥款收入	年	1	256,462,000	256,462	市府撥入經費。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				256,607	

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108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
203,046	53 國民教育計畫	256,627	247,866	
193,943	1 用人費用	244,718	236,825	
135,864	11 正式員額薪資	145,680	146,004	
134,750	113 職員薪金	144,564	144,888	本校編制內教職員薪俸待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
1,114	114 工員工資	1,116	1,116	工友之薪俸待遇(來自用人費用明細資料)。
1,443	12 聘僱及兼職人員薪資	897	936	
546	122 約僱職員薪金	0	0	
897	124 兼職人員酬金	897	936	教師之兼代課鐘點費。
1,051	13 超時工作報酬	1,169	1,207	
1,051	131 加班費	1,169	1,207	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
29,623	15 獎金	31,291	31,415	
13,468	151 考績獎金	14,830	14,908	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,155	152 年終獎金	16,461	16,507	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
11,978	16 退休及卹償金	48,869	40,592	
11,865	161 職員退休及離職金	35,081	26,804	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0		13,680	13,680	職員、教師提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
113	162 工員退休及離職金	108	108	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
13,984	18 福利費	16,812	16,671	
13,438	181 分擔員工保險費	13,824	13,824	公勞健保費機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
32	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		168	172	公教人員健康檢查費(3,500元*48人=168,000元)。
514	18Y 其他福利費	592	544	休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		12	6	退休教職員及退休工友三節慰問金(6,000元*(退休人員1人+工友1人)=12,000元)。
0		2,200	2,109	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
6,136	2 服務費用	7,322	7,100	
1,923	21 水電費	1,840	1,840	
1,783	212 工作場所電費	70	70	學生購買冷氣卡電費。
0		1,500	1,500	電費(總務處)。
0		120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
140	214 工作場所水費	150	150	水費(總務處)。

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108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
238	22 郵電費	215	275	
25	221 郵費	30	30	郵資(總務處)。
177	222 電話費	108	108	學校行政用電話費(總務處)。
0		12	12	校長公務用行動電話費(1,000元*12月=12,000元)(總務處)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
36	224 數據通信費	60	120	網路電話通訊費(總務處)。
264	23 旅運費	265	267	
228	231 國內旅費	40	40	出差旅費(教務處15,000元、學務處20,000元、總務處1,000元、輔導室4,000元)。
0		149	149	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*23班*1.5人=148,350元)(配合預算編列至千元，增列650元)(總務處)。
0		64	64	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*25班*1.5人=63,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)(總務處)。
36	235 貨物運費	12	14	各項活動公物之運輸費用等(教務處2,000元、學務處8,000元、總務處2,000元)。
400	24 印刷裝訂與廣告費	325	313	
400	241 印刷及裝訂費	325	313	印製各類教學表冊、教學資料、考卷、預算書、題庫及影印等經費(教務處150,000元、學務處100,000元、總務處20,000元、輔導室55,000元)。
1,187	25 修理保養及保固費	2,056	2,092	
681	252 一般房屋修護費	770	770	房屋等建築之修理維護費(總務處)。
295	255 機械及設備修護費	530	530	機械及設備等之修理維護費(總務處)。
211	257 雜項設備修護費	63	63	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		20	20	場地出借設備維修費。
0		473	509	教學設備之養護費等(教務處276,000元、學務處40,000元、總務處140,000元、輔導室17,000元)。
0		200	200	辦公器具養護費(1,048元*190人*1年=199,120元)(配合預算編列至千元，增列880元)(教務處81,000元、總務處99,000元、輔導室20,000元)。

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108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
326	<b>保險費</b>	18	23	
326Y	其他保險費	18	23	本校學生參與校內外各項活動保險費等(教務處5,000元、學務處10,000元、輔導室3,000元)。
1,85327	<b>一般服務費</b>	2,302	1,952	
93276	佣金、匯費、經理費及手續費	90	90	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等(總務處)。
1,417279	外包費	99	99	校園電子保全系統(總務處)。
0		1,340	1,030	校園安全維護費(委外校警2人)(總務處)。
23427D	計時與計件人員酬金	580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*1年*2人=580,000元)。
11027F	體育活動費	193	193	員工文康活動費(1,000元*193人=193,000元)(人事室)。
16928	<b>專業服務費</b>	175	212	
70285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)(學務處5,000元、總務處30,000元、輔導室5,000元)。
0		17	16	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*17節=17,000元)(教務處8,000元、學務處4,000元、輔導室5,000元)。
0		30	30	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*15節=30,000元)(教務處16,000元、學務處4,000元、輔導室10,000元)。
2286	委託調查研究費	0	0	
25287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	消防安全設備檢修簽證申報費(總務處)。
0		20	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	20	建築物公共安全檢查簽證費(總務處)。
0288	委託考選訓練費	1	3	教職員工參加業務相關訓練費用等(總務處)。
13289	試務甄選費	15	15	本校教師甄試活動相關經費。
6028A	電腦軟體服務費	24	60	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費(教務處)。
9829	<b>公共關係費</b>	126	126	
98291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)(總務處)。
1,1103	<b>材料及用品費</b>	1,476	1,476	
1,11032	用品消耗	1,476	1,476	

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108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
358321	辦公(事務)用品	653	653	辦公用所需之各項非消耗品暨辦公用文具紙張、油墨、電腦耗材等消耗品(教務處450,000元、學務處40,000元、總務處103,000元、輔導室60,000元)。
30322	報章雜誌	25	35	教學及行政業務等相關之報章、雜誌及圖書等(教務處)。
428323	農業與園藝用品及環境美化費	125	115	環境佈置、綠化美化校園經費暨環境清潔用各項用品用具及維修物品等(學務處90,000元、總務處35,000元)。
14324	化學藥劑與實驗用品	80	80	各科教學用化學藥劑與實驗用品等(教務處)。
24328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	80	保健用品、衛生醫療用品等(學務處)。
25732Y	其他用品消耗	500	470	各科教學用品、教材、教具及交通安全導護用具等(教務處400,000元、學務處80,000元、輔導室20,000元)。
0		29	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		14	14	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*6班=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
1,4447	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	241	241	
171	<b>會費</b>	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)(學務處)。
1,35972	<b>捐助、補助與獎助</b>	29	29	
27726	獎助學員生給與	29	29	工讀生工讀金(教務處14,000元、學務處15,000元)。
1,33272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	3	3	
073Y	分擔其他費用	3	3	校園公共意外責任險學校自付額(總務處)。
8475	<b>競賽及交流活動費</b>	207	207	
84751	技能競賽	207	207	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費(教務處47,000元、學務處160,000元)。
4129	<b>其他</b>	2,870	2,224	

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108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		
41291	<b>其他支出</b>	2,870	2,224	辦理校內運動會、校慶、畢業典禮、戶外教育活動等活動及辦理社會教育經費暨童軍各項活動費用等(教務處271,000元、學務處164,000元、總務處20,000元、輔導室20,000元)。		
41291Y		475	439			
0		71	71		校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(75班-6班)=70,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。	
0		100	100		市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。	
0		400	392		市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,998人=399,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。	
0		1,091	1,002		市府下授(26)-無力支付午餐補助。	
0		205	220		市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。	
0		528	0		市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*2人*12月=528,000元)。	
4085M		<b>建築及設備計畫</b>	1,280		480	
4085			購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,280	
40851	購建固定資產		1,280	480		
324514	購置機械及設備		64	164	購置冷氣機及其他相關機械設備等。	
0			300	200	購置電腦25,000元*2台=50,000元，認證主機汰舊換新250,000元。	
34515	購置交通及運輸設備	25	25	各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關設備等。		
49516	購置雜項設備	91	91	購置電視機、櫥櫃、圖書及行政與教學相關事務、防護設備等。		
0		800	0	烹飪教室流理臺等汰舊換新。		
203,453	總 計	257,907	248,346			

桃園市立慈文國民中學  
 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 108 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				256,627 256,627	本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、辦理教師甄選、各項活動等項目(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				1,280 25	
其他設備				1,255	
合 計				257,907	本年度預計購置各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關設備等(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)。 本年度預計購置電腦、認證主機汰舊換新及其他相關機械設備等及購置烹飪教室流理臺、電視機、櫥櫃、圖書及行政與教學相關事務等(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)。

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
38,258	資 產 合 計	36,458	37,758	-1,300
38,258	資 產	36,458	37,758	-1,300
22,983	流動資產	21,183	22,483	-1,300
22,963	現金	21,163	22,463	-1,300
22,963	銀行存款	21,163	22,463	-1,300
21	預付款項	21	21	0
21	預付費用	21	21	0
353	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	353	353	0
353	準備金	353	353	0
353	退休及離職準備 金	353	353	0
14,922	其他資產	14,922	14,922	0
14,922	什項資產	14,922	14,922	0
14,922	代管資產	14,922	14,922	0
30,348	負 債	30,348	30,348	0
6,560	流動負債	6,560	6,560	0
6,560	應付款項	6,560	6,560	0
6,560	應付代收款	6,560	6,560	0
23,789	其他負債	23,789	23,789	0
23,789	什項負債	23,789	23,789	0
8,514	存入保證金	8,514	8,514	0
353	應付退休及離職 金	353	353	0
14,922	應付代管資產	14,922	14,922	0
7,910	基金餘額	6,110	7,410	-1,300
7,910	基金餘額	6,110	7,410	-1,300
7,910	基金餘額	6,110	7,410	-1,300
7,910	累積餘額	6,110	7,410	-1,300
38,258	負債及基金餘額合計	36,458	37,758	-1,300

信託代理與保證資產  
保管品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保管品

0  
0

桃園市立慈文國民中學  
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 108 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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				257,907 256,627	本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、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				1,280	
上年度預算數 國民教育計畫				248,346 247,866	107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、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				480	
前年度決算數 國民教育計畫				203,453 203,046	106年度決算數203,045,605元，支應用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他經常性支出等相關經費。

桃園市立慈文國民中學  
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 108 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	預算數	說明
建築及設備計畫				408	106年度決算數407,568元，支應購置機械及設備、購置交通及運輸設備及購置什項設備等。
105年度決算數 國民教育計畫				192,671 192,245	105年度決算數192,244,723元，用人費 用184,946,925元，服務費 用5,622,508元，材料及用品 費1,249,987元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費90,080元及其他經常性支出335,223元等相關經費。
建築及設備計畫				426	105年度決算數426,168元係購置機械及設備145,700元、購置交通及運輸設備18,400元及購置什項設備262,068元等經費。
104年度決算數 國民教育計畫				191,413 191,008	104年度決算數191,007,681元，用人費 用183,314,625元，服務費 用5,887,067元，材料及用品 費1,452,140元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費140,004元及其他經常性支出213,845元等相關經費。

桃園市立慈文國民中學  
 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 108 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	預算數	說明
建築及設備計畫				405	104年度決算數405,100元係購置機械及設備351,000元及購置什項設備54,100元等經費。

桃園市立慈文國民中學  
 桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 108 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	193	0	193	行政人員16人(含校長)及教師174人。 工友3人。
職員	190	0	190	
工友	3	0	3	
總 計	193	0	193	

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計時計資助理員2人及外包費委外校警2人。

桃園市立慈  
 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	145,680		1,169		16,461	14,830		48,869
國民教育計畫	145,680		1,169		16,461	14,830		48,869
正式人員	145,680		1,169		16,461	14,830		48,869
聘僱人員								
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計時計資助理員2人，預算金額580,000元、外包費委外警衛人員2人、預算金額1,340,000元。

文國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
108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				
		13,824	184		2,804		243,821	897	244,718
		13,824	184		2,804		243,821	897	244,718
		13,824	184		2,804		243,821		243,821
								897	897

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108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	
193,943	236,825	用人費用	244,718	244,718	0	
135,864	146,004	正式員額薪資	145,680	145,680	0	
134,750	144,888	職員薪金	144,564	144,564	0	
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	
1,443	936	聘僱及兼職人員薪資	897	897	0	
546		約僱職員薪金	0	0	0	
897	936	兼職人員酬金	897	897	0	
1,051	1,207	超時工作報酬	1,169	1,169	0	
1,051	1,207	加班費	1,169	1,169	0	
29,623	31,415	獎金	31,291	31,291	0	
13,468	14,908	考績獎金	14,830	14,830	0	
16,155	16,507	年終獎金	16,461	16,461	0	
11,978	40,592	退休及卹償金	48,869	48,869	0	
11,865	40,484	職員退休及離職金	48,761	48,761	0	
113	108	工員退休及離職金	108	108	0	
13,984	16,671	福利費	16,812	16,812	0	
13,438	13,824	分擔員工保險費	13,824	13,824	0	
32	188	傷病醫藥費	184	184	0	
514	2,659	其他福利費	2,804	2,804	0	
6,136	7,100	服務費用	7,322	7,322	0	
1,923	1,840	水電費	1,840	1,840	0	
1,783	1,690	工作場所電費	1,690	1,690	0	
140	150	工作場所水費	150	150	0	
238	275	郵電費	215	215	0	
25	30	郵費	30	30	0	
177	125	電話費	125	125	0	
36	120	數據通信費	60	60	0	
264	267	旅運費	265	265	0	
228	253	國內旅費	253	253	0	
36	14	貨物運費	12	12	0	

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108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		
400	313	印刷裝訂與廣告費	325	325	0		
400	313	印刷及裝訂費	325	325	0		
1,187	2,092	修理保養及保固費	2,056	2,056	0		
681	770	一般房屋修護費	770	770	0		
295	530	機械及設備修護費	530	530	0		
211	792	雜項設備修護費	756	756	0		
3	23	保險費	18	18	0		
3	23	其他保險費	18	18	0		
1,853	1,952	一般服務費	2,302	2,302	0		
93	90	佣金、匯費、經理 費及手續費	90	90	0		
1,417	1,129	外包費	1,439	1,439	0		
234	540	計時與計件人員酬 金	580	580	0		
110	193	體育活動費	193	193	0		
169	212	專業服務費	175	175	0		
70	86	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	87	87	0		
2		委託調查研究費	0	0	0		
25	48	委託檢驗(定)試驗 認證費	48	48	0		
	3	委託考選訓練費	1	1	0		
13	15	試務甄選費	15	15	0		
60	60	電腦軟體服務費	24	24	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
1,110	1,476	材料及用品費	1,476	1,476	0		
1,110	1,476	用品消耗	1,476	1,476	0		
358	653	辦公(事務)用品	653	653	0		
30	35	報章雜誌	25	25	0		

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108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	
428	115	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	0	
14	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0	
24	80	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
257	513	其他用品消耗	543	543	0	
408	480	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,280	0	1,280	
408	480	購建固定資產	1,280	0	1,280	
324	364	購置機械及設備	364	0	364	
34	25	購置交通及運輸設備	25	0	25	
49	91	購置雜項設備	891	0	891	
1,444	241	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	241	241	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
1,359	29	捐助、補助與獎助	29	29	0	
27	29	獎助學員生給與	29	29	0	
1,332		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	3	分擔	3	3	0	
	3	分擔其他費用	3	3	0	
84	207	競賽及交流活動費	207	207	0	
84	207	技能競賽	207	207	0	
412	2,224	其他	2,870	2,870	0	
412	2,224	其他支出	2,870	2,870	0	
412	2,224	其他	2,870	2,870	0	
203,453	248,346	合計	257,907	256,627	1,280	

桃園市立慈文國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
資本資產及長期負債明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,048,536	442,112	1,280				3,433	604,270	
非理財目的之長期投資									
土地	590,641							590,641	
土地改良物	30,369	27,648					160	2,561	
房屋及建築	362,552	355,443					424	6,685	
機械及設備	18,455	15,431	364	(1)		本年度預計購置電腦、認證主機汰舊換新及其他相關機械設備等	1,329	2,060	
交通及運輸設備	9,146	8,878	25	(1)		本年度預計各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關設備等	143	151	
雜項設備	37,189	34,609	891	(1)		本年度預計購置烹飪教室流理臺、電視機、櫥櫃、圖書及行政與教學相關事務等	1,349	2,122	
購建中固定資產									
軟體	183	103					30	51	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。