

特別收入 15-24

中華民國109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109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	15	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	16	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	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)資本資產明細表.....	第	25	頁
(二)長期負債明細表.....	第		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 109 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 177 人、行政人員 15 人、工友 2 人、約聘 1 人，共計 196 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。

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 109 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 5,804 萬 5,000 元，主要係公庫撥款收入。

(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 5,806 萬 5,000 元，普通班 69 班、特教班 6 班，合計 75 班，學生人數 1,978 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 3 萬 2,000 元，係增(汰)購校園廣播、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 44 萬 8,000 元(含機械設備 35 萬 7,000 元及什項設備 9 萬 1,000 元)，係增(汰)購電腦、冷氣機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 196 人，較上年度增 3 人，係工友退休減 1 人、法令變更增 3 人及新增約聘營養師 1 人所致。

(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，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 5 萬 1,000 元，較上年度增加 5 萬 1,000 元，係增加太陽能光電收入所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(3)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 5,784 萬 9,000 元，較上年度增加 138 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

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 109 年度

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：

本年度預算數 2 億 5,806 萬 5,000 元，較上年度增加 143 萬 8,000 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 3 萬 2,000 元，較上年度增加 7,000 元，係增(汰)購校園廣播、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 44 萬 8,000 元，較上年度減少 80 萬 7,000 元，係減少購置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 5,804 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 億 5,660 萬 7,000 元，增加 143 萬 8,000 元，約增 0.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 5,854 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 億 5,790 萬 7,000 元，增加 63 萬 8,000 元，約增 0.25%，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 50 萬元，較上年度預算數短絀 130 萬元，減少短絀 80 萬元，約減 61.54%，將移用以前基金餘額 50 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(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4 萬 8,000 元。

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 109 年度

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：2 萬 9,834 元。
- (2) 利息收入：1 萬 2,623 元。
- (3) 其他財產收入：19 萬 3,372 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：2 億 4,528 萬 1,637 元。
- (2) 政府其他撥入收入：223 萬 5,193 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 3,301 元。

預算數 2 億 4,784 萬 6,000 元，決算數 2 億 4,788 萬 3,960 元，執行率 100.02%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：2 億 5,100 萬 6,394 元。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：11 萬元。
- (2) 其他設備：19 萬 8,034 元。

國民教育計畫預算數 2 億 4,786 萬 6,000 元，決算數 2 億 5,100 萬 6,394 元，執行率 101.27%、建築及設備計畫預算數 48 萬元，決算數 30 萬 8,034 元，執行率 64.17%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 343 萬 468 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：1,500 元。

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：1,140 元。
- (2) 利息收入：4,547 元。
- (3) 其他財產收入：7 萬 1,798 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：1 億 5,743 萬 2,087 元。
- (2) 政府其他撥入收入：172 萬 8,824 元

4. 其他收入：

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 109 年度

雜項收入：2 萬 4,489 元。

分配預算數 1 億 5,722 萬 7,000 元，實際數 1 億 5,926 萬 4,385 元，執行率 101.30%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 3,759 萬 9,358 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：27 萬 8,076 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 5,619 萬 3,000 元，實際數 1 億 3,759 萬 9,358 元，執行率 88.10%、建築及設備計畫分配預算數 103 萬 4,000 元，實際數 27 萬 8,076 元，執行率 26.89%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,138 萬 6,951 元，期末基金餘額 2,586 萬 6,016 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109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)
247,884	基金來源	258,045	256,607	1,438
48	勞務收入	15	15	0
48	服務收入	15	15	0
236	財產收入	161	110	51
30	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	51	0	51
13	利息收入	20	20	0
193	其他財產收入	90	90	0
247,517	政府撥入收入	257,849	256,462	1,387
245,282	公庫撥款收入	257,849	256,462	1,387
2,235	政府其他撥入收入	0	0	0
83	其他收入	20	20	0
83	雜項收入	20	20	0
251,314	基金用途	258,545	257,907	638
251,006	國民教育計畫	258,065	256,627	1,438
251,006	國民中學教育	258,065	256,627	1,438
308	建築及設備計畫	480	1,280	-800
110	交通及運輸設備	32	25	7
198	其他設備	448	1,255	-807
-3,430	本期賸餘（短絀－）	-500	-1,300	800
7,910	期初基金餘額	3,179	7,410	-4,230
0	解繳公庫	0	0	0
4,479	期末基金餘額	2,679	6,110	-3,430

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109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)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額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)	-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)	-500	
期初現金及約當現金	14,072	
期末現金及約當現金	13,572	

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 109 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				161	
租金收入	年	1	51,000	51	太陽能光電-租金收入。
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				257,849	
公庫撥款收入	年	1	257,849,000	257,849	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：				258,045	

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109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
251,006	53	國民教育計畫	258,065	256,627	
240,312	1	用人費用	246,127	244,718	
144,038	11	正式員額薪資	155,424	145,680	
143,082	113	職員薪金	154,680	144,564	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)。
	957	工員工資	744	1,116	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,606	12	聘僱及兼職人員薪資	1,728	897	
665	121	聘用人員薪金	528	0	營養師聘僱1人薪資(含勞健保、勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
	941	兼職人員酬金	1,200	897	教師之兼代課鐘點費。
	996	超時工作報酬	1,100	1,169	
	996	加班費	1,100	1,169	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
31,656	15	獎金	32,401	31,291	
14,083	151	考績獎金	15,769	14,830	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
17,494	152	年終獎金	16,413	16,461	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			59	0	營養師聘僱1人年終獎金(來自用人費用明細資料)。
79	15Y	其他獎金	160	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
44,224	16	退休及卹償金	37,705	48,869	
43,630	161	職員退休及離職金	13,896	13,680	職員、教師提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			23,737	35,081	市府下授(41)-退休撫恤金。
594	162	工員退休及離職金	72	108	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
17,793	18	福利費	17,769	16,812	
14,253	181	分擔員工保險費	13,992	13,824	公保8,516,930元、勞保2,021,844元及健保3,453,226元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	98	168	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*28人=98,000元)。
60			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			116	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*33人=115,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0	18Y	其他福利費	576	592	休假補助(來自用人費用明細資料)。

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109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	2,941	2,200	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
3,481		30	12	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4人)=30,000元)。
7,408	服務費用	7,573	7,322	
2,031	水電費	1,840	1,840	
1,896	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(30)-高壓契約供電學校補助款。
135	工作場所水費	150	150	水費(總務處)。
257	郵電費	197	215	
34	郵費	30	30	郵資(總務處)。
191	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(31)-IEN校園用電管理平台經費。
32	數據通信費	42	60	網路電話通訊費(總務處)。
303	旅運費	280	265	
269	國內旅費	55	40	出差旅費(教務處10,000元、學務處40,000元、總務處1,000元、輔導室4,000元)。
0		213	213	本校戶外教育活動隨行人員費用(總務處)。
34	貨物運費	12	12	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)。
483	印刷裝訂與廣告費	325	325	
483	印刷及裝訂費	325	325	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)。
1,858	修理保養及保固費	2,181	2,056	
749	一般房屋修護費	770	770	房屋等建築之修理維護費(總務處)。
0	其他建築修護費	51	0	其他建築等修理維護費(太陽能光電租金收入)。
246	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)。
19	交通及運輸設備修護費	0	0	
844	雜項設備修護費	20	20	場地出借設備維修費。

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109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	203	200	辦公器具養護費(1,048元*194人*1年=203,312元)(配合預算編列至千元，減列312元)(教務處81,000元、總務處102,000元、輔導室20,000元)。
0		544	473	教學設備之養護費等(教務處276,000元、學務處40,000元、總務處211,000元、輔導室17,000元)。
0		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。
1626	保險費	18	18	
1626Y	其他保險費	18	18	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)。
2,129	一般服務費	2,411	2,302	
97276	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)。
1,435	外包費	99	99	校園電子保全系統(總務處)。
0		1,400	1,340	校園安全維護費(委外校警3人)(總務處)。
486	計時與計件人員酬金	626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助助理員經費(313,000元*1年*2人=626,000元)。
111	體育活動費	196	193	員工文康活動費(1,000元*196人=196,000元)(人事室)。
204	專業服務費	195	175	
96285	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	17	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)。
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	建築物公共安全檢查簽證費(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109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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	0	1	教職員工參加業務相關訓練費用等(總務處)。
15289	試務甄選費	15	15	本校教師甄試活動相關經費。
6728A	電腦軟體服務費	45	24	薪資系統維護(10,000元)、出納系統維護(10,000元)、排課調代課系統維護(15,000元)及差勤管理系統維護(10,000元)等系統維護費(教務處)。
12629	公共關係費	126	126	
126291	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)。
1,0653	材料及用品費	1,480	1,476	
1,06532	用品消耗	1,480	1,476	
336321	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)。
34322	報章雜誌	25	25	教學及行政業務等相關之報章、雜誌及圖書等(教務處)。
387323	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	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)。
20324	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)。
45328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	保健用品、衛生醫療用品等(學務處)。
24332Y	其他用品消耗	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)。
0		500	500	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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。

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109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
827	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	195	241	
271	會費	5	2	
2713	職業團體會費	5	2	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)。
2272	捐助、補助與獎助	0	29	
22726	獎助學員生給與	0	29	
073	分擔	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)。
5975	競賽及交流活動費	187	207	
59751	技能競賽	187	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140,000元)。
2,1399	其他	2,690	2,870	
2,13991	其他支出	2,690	2,870	
2,13991Y	其他	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		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		475	475	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)。
0		396	400	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		900	1,091	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		220	205	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		528	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3085M	建築及設備計畫	480	1,280	
3085	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	1,280	
30851	購建固定資產	480	1,280	

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109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
115	514	購置機械及設備	240	300	購置個人電腦5台(含螢幕)((23,000元+5,000元)*5=140,000元)、筆記型電腦2台(25,000元*2=50,000元)及印表機2台(25,000元*2=50,000元)。。
0			117	64	購置冷氣機及其他相關機械設備等。
110	515	購置交通及運輸設備	32	25	各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關設備等。
83	516	購置雜項設備	91	891	購置電視機、櫥櫃、圖書及行政與教學相關事務、防護設備等。
251,314		總計	258,545	257,907	

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 109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				258,065 258,065	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				480 32	
其他設備				448	
合 計				258,545	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
30,137	資 產 合 計	28,337	28,837	-500
30,137	資 產	28,337	28,837	-500
15,372	流動資產	13,572	14,072	-500
15,372	現金	13,572	14,072	-500
15,372	銀行存款	13,572	14,072	-500
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
419	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	419	419	0
419	準備金	419	419	0
419	退休及離職準備 金	419	419	0
14,346	其他資產	14,346	14,346	0
14,346	什項資產	14,346	14,346	0
14,346	代管資產	14,346	14,346	0
25,658	負 債	25,658	25,658	0
6,814	流動負債	6,814	6,814	0
6,814	應付款項	6,814	6,814	0
6,814	應付代收款	6,814	6,814	0
18,844	其他負債	18,844	18,844	0
18,844	什項負債	18,844	18,844	0
4,074	存入保證金	4,074	4,074	0
419	應付退休及離職 金	419	419	0
14,346	應付代管資產	14,346	14,346	0
5	暫收及待結轉帳 項	5	5	0
4,479	基金餘額	2,679	3,179	-500
4,479	基金餘額	2,679	3,179	-500
4,479	基金餘額	2,679	3,179	-500
4,479	累積餘額	2,679	3,179	-500
30,137	負債及基金餘額合計	28,337	28,837	-500

信託代理與保證資產
保管品
保證品

207 信託代理與保證負債
0 應付保管品
207 應付保證品

207
0
207

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 109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				258,545 258,065	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				480	本年度預計購置電腦、冷氣機及其他相關機械設備等、各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關設備等及購置電視機、櫥櫃、圖書及行政與教學相關事務等。
上年度預算數 國民教育計畫				257,907 256,627	108年度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	108年度計購置電腦、認證主機汰舊換新及其他相關機械設備等、各處室暨各科教學購置廣播、通訊及其他相關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。
前年度決算數 國民教育計畫				251,314 251,006	107年度決算數係支應用人費用，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 109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				308	107年度決算數係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。
106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，係支應用人費用，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。
建築及設備計畫				408	106年度決算數407,568元，係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。

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 109 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	3	196	行政人員16人(含校長)及教師177人，較上年度增加3人，係依「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第4條第4項規定計算教師員額，新增3人。 1. 較上年度增加1人，係因新增教育部補助約聘僱營養師1人。 2. 較上年度減少1人，係工友退休1人。
職員	190	3	193	
聘用人員	0	1	1	
工友	3	-1	2	
總 計	193	3	196	

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3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	155,424	528	1,100		16,472	15,769	160	37,705
國民教育計畫	155,424	528	1,100		16,472	15,769	160	37,705
正式人員	155,424		1,100		16,413	15,769	160	37,705
聘僱人員		528			59			
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626,000元、外包費委外警衛人員3人、預算金額1,400,000元。

文國民中學
教育發展基金
彙計表
109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				
		13,992	230		3,547		244,927	1,200	246,127
		13,992	230		3,547		244,927	1,200	246,127
		13,992	230		3,547		244,340		244,340
							587		587
								1,200	1,200

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109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		
240,312	244,718	用人費用	246,127	246,127	0		
144,038	145,680	正式員額薪資	155,424	155,424	0		
143,082	144,564	職員薪金	154,680	154,680	0		
957	1,116	工員工資	744	744	0		
1,606	897	聘僱及兼職人員薪資	1,728	1,728	0		
665		聘用人員薪金	528	528	0		
941	897	兼職人員酬金	1,200	1,200	0		
996	1,169	超時工作報酬	1,100	1,100	0		
996	1,169	加班費	1,100	1,100	0		
31,656	31,291	獎金	32,401	32,401	0		
14,083	14,830	考績獎金	15,769	15,769	0		
17,494	16,461	年終獎金	16,472	16,472	0		
79		其他獎金	160	160	0		
44,224	48,869	退休及卹償金	37,705	37,705	0		
43,630	48,761	職員退休及離職金	37,633	37,633	0		
594	108	工員退休及離職金	72	72	0		
17,793	16,812	福利費	17,769	17,769	0		
14,253	13,824	分擔員工保險費	13,992	13,992	0		
60	184	傷病醫藥費	230	230	0		
3,481	2,804	其他福利費	3,547	3,547	0		
7,408	7,322	服務費用	7,573	7,573	0		
2,031	1,840	水電費	1,840	1,840	0		
1,896	1,690	工作場所電費	1,690	1,690	0		
135	150	工作場所水費	150	150	0		
257	215	郵電費	197	197	0		
34	30	郵費	30	30	0		
191	125	電話費	125	125	0		
32	60	數據通信費	42	42	0		
303	265	旅運費	280	280	0		
269	253	國內旅費	268	268	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109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		
34	12	貨物運費	12	12	0		
483	325	印刷裝訂與廣告費	325	325	0		
483	325	印刷及裝訂費	325	325	0		
1,858	2,056	修理保養及保固費	2,181	2,181	0		
749	770	一般房屋修護費	770	770	0		
		其他建築修護費	51	51	0		
246	530	機械及設備修護費	530	530	0		
19		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
844	756	雜項設備修護費	830	830	0		
16	18	保險費	18	18	0		
16	18	其他保險費	18	18	0		
2,129	2,302	一般服務費	2,411	2,411	0		
97	90	佣金、匯費、經理費及手續費	90	90	0		
1,435	1,439	外包費	1,499	1,499	0		
486	580	計時與計件人員酬金	626	626	0		
111	193	體育活動費	196	196	0		
204	175	專業服務費	195	195	0		
96	87	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87	87	0		
25	48	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0		
2	1	委託考選訓練費	0	0	0		
15	15	試務甄選費	15	15	0		
67	24	電腦軟體服務費	45	45	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,065	1,476	材料及用品費	1,480	1,480	0		
1,065	1,476	用品消耗	1,480	1,480	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109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		
336	653	辦公（事務）用品	653	653	0		
34	25	報章雜誌	25	25	0		
387	125	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	0		
20	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0		
45	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
243	543	其他用品消耗	547	547	0		
308	1,280	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	0	480		
308	1,280	購建固定資產	480	0	480		
115	364	購置機械及設備	357	0	357		
110	25	購置交通及運輸設備	32	0	32		
83	891	購置雜項設備	91	0	91		
82	241	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	195	195	0		
2	2	會費	5	5	0		
2	2	職業團體會費	5	5	0		
22	29	捐助、補助與獎助	0	0	0		
22	29	獎助學員生給與	0	0	0		
	3	分擔	3	3	0		
	3	分擔其他費用	3	3	0		
59	207	競賽及交流活動費	187	187	0		
59	207	技能競賽	187	187	0		
2,139	2,870	其他	2,690	2,690	0		
2,139	2,870	其他支出	2,690	2,690	0		
2,139	2,870	其他	2,690	2,690	0		
251,314	257,907	合 計	258,545	258,065	480		

桃園市立慈文國民中學
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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									
土地	567,669								567,669
土地改良物	31,110	28,525						1,540	1,045
房屋及建築	370,708	191,478						18,350	160,880
機械及設備	20,145	15,244	357	(1)			購置電 腦、冷氣機 及其他相關 機械設備。	3,744	1,514
交通及運輸設備	6,553	5,755	32	(1)			購置廣 播、通訊及 其他相關設 備。	656	174
雜項設備	40,874	31,958	91	(1)			購置電視 機、廚 櫃、圖書及 行政與教學 相關事 務、防護設 備等。	8,085	922
購建中固定資產									
電腦軟體	104	30						21	53
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	1,037,163	272,990	480					32,396	732,257

註：