

特別收入 15-69

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

桃園市立武漢國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立武漢國民中學編



桃園市立武漢國民中學  
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	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	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	24	頁



桃園市立武漢國民中學  
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 1 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 48 人、行政人員 9 人、技工 1 人，共計 59 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：

桃園市立武漢國民中學  
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 8,470 萬 8,000 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 8,480 萬 8,000 元，普通班 20 班、特教班 1 班，合計 21 班，學生人數 526 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)其他設備：本年度預算編列 50 萬元(含機械設備 25 萬元及什項設備 25 萬元)，係增(汰)購電腦、海報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 59 人，較上年度減 4 人，係普通班減 2 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 14 萬 3,000 元，較上年度無減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 8,438 萬 8,000 元，較上年度增加 306 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 17 萬 1,000 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 8,480 萬 8,000 元，較上年度減少 316 萬 7,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 50 萬元，較上年度增加 11 萬 7,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機

桃園市立武漢國民中學  
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

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 8,470 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,164 萬 1,000 元，增加 306 萬 7,000 元，約增 3.76%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 8,530 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,209 萬 6,000 元，增加 321 萬 2,000 元，約增 3.91%，主要教育局下授業務費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 60 萬元，較上年度預算數短絀 45 萬 5,000 元，增加短絀 14 萬 5,000 元，約增 31.87%，將移用以前基金餘額 60 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1 萬 4,530 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：9,090 元。

(2) 利息收入：3,198 元。

(3) 其他財產收入：7 萬 6,960 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,576 萬 1,389 元。

4. 政府其他撥款收入：156 萬 4,999 元。

5. 其他收入：

雜項收入：62 萬 2,427 元。

預算數 7,862 萬元，決算數 7,805 萬 2,593 元，執行率 99.28%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市立武漢國民中學  
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：7,840 萬 2,542 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 3,600 元。

(2) 其他設備：16 萬 603 元。

國民教育計畫預算數 7,862 萬元，決算數 7,840 萬 2,542 元，執行率 99.72%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 23 萬 4,203 元，執行率 78.07%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 58 萬 4,152 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：120 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3,320 元。

(2) 利息收入：2,257 元。

(3) 其他財產收入：39,925 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,366 萬 8,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：85 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：22 萬 4,384 元。

分配預算數 5,363 萬 5,000 元，實際數 5,478 萬 8,006 元，執行率 102.15%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：4,588 萬 771 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：13 萬 9,410 元。

國民教育計畫分配預算數 5,326 萬元，實際數 4,588 萬 771 元，執行率 86.14%、建築及設備計畫分配預算數 37 萬 5,000 元，實際數 13 萬 9,410 元，執行率 37.18%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 876 萬 7,825 元，期末基金餘額 1,433 萬 632 元。



桃園市立武漢國民中學  
 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(一)
78,053	基金來源	84,708	81,641	3,067
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
89	財產收入	149	149	0
9	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	6	6	0
77	其他財產收入	143	143	0
77,326	政府撥入收入	84,388	81,321	3,067
75,761	公庫撥款收入	84,388	81,321	3,067
1,565	政府其他撥入收入	0	0	0
622	其他收入	171	171	0
622	雜項收入	171	171	0
78,637	基金用途	85,308	82,096	3,212
78,403	國民教育計畫	84,808	81,641	3,167
78,403	國民中學教育	84,808	81,641	3,167
234	建築及設備計畫	500	455	45
74	交通及運輸設備	0	0	0
161	其他設備	500	383	117
0	無形資產	0	72	-72
-584	本期賸餘(短絀一)	-600	-455	-145
6,147	期初基金餘額	5,108	5,847	-739
0	解繳公庫	0	0	0
5,563	期末基金餘額	4,508	5,392	-884

備註：

桃園市立武漢國民中學  
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)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000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)	-600	
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)	-600	
期初現金及約當現金	12,492	
期末現金及約當現金	11,892	

註：

桃園市立武漢國民中學  
 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	
財產收入				149	
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。 會議室等對外開放場地收費。
其他財產收入	年	1	143,000	143	
政府撥入收入				84,388	
公庫撥款收入	年	1	84,388,000	84,388	市府撥入經費。
其他收入				171	
雜項收入	年	1	138,000	138	台電高壓電塔補償金收入。
雜項收入	年	1	8,000	8	住公有宿舍津貼收入。
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				84,708	

桃園市立武漢國民中學  
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
78,403	53 國民教育計畫	84,808	81,641	
73,915	1 用人費用	79,439	76,603	
51,500	11 正式員額薪資	52,908	51,576	
51,102	113 職員薪金	52,452	51,180	教職員薪資(含校護請假職務代理薪資)。(來自用人費用明細資料)。
398	114 工員工資	456	396	技工、工友薪資。(來自用人費用明細資料)。
250	12 聘僱及兼職人員薪資	250	284	
250	124 兼職人員酬金	250	284	兼代課鐘點費。
724	13 超時工作報酬	834	830	
724	131 加班費	834	830	教職員工不休假加班費。(來自用人費用明細資料)。
11,314	15 獎金	10,608	10,752	
5,044	151 考績獎金	5,161	5,040	教職員工考績獎金。(來自用人費用明細資料)
6,270	152 年終獎金	5,347	5,712	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)。
0		100	0	市府下授(42)-年終慰問金。
4,610	16 退休及卹償金	9,459	7,340	
4,447	161 職員退休及離職金	4,176	4,464	教職員退撫機關補助。(來自用人費用明細資料)。
0		5,223	2,816	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
163	162 工員退休及離職金	60	60	技工、工友勞退準備金。(來自用人費用明細資料)。
5,516	18 福利費	5,380	5,821	
5,073	181 分擔員工保險費	4,224	4,512	教職員工公勞健保機關補助。(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
76		60	63	公教人員健康檢查費(3,500元*17人=59,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
366	18Y 其他福利費	690	840	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
0		384	384	教職員休假補助(16,000元*24人=384,000元)。(來自用人費用明細資料)。
2,577	2 服務費用	3,165	2,982	
566	21 水電費	912	912	
454	212 工作場所電費	720	720	電費(60,000*12月=720,000元)。

桃園市立武漢國民中學  
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
0212	工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
112214	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
14522	郵電費	156	171	
27221	郵費	24	24	公務用寄發郵件所需郵資(2,000元*12月=24,000元)。
79222	電話費	90	90	公務用電話費(7,500元*12月=90,000元)。
38224	數據通信費	42	57	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
11223	旅運費	113	120	
112231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		45	52	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*7班*1.5人=45,150元)(配合預算編列至千元，減列150元)。
0		18	18	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*7班*1.5人=17,850元)(配合預算編列至千元，增列150元)。
9424	印刷裝訂與廣告費	120	120	
94241	印刷及裝訂費	70	70	教學行政各項表格日誌、手冊刊物及心理測驗、答案卡等印製。
0		50	50	各類表冊、單據印刷、影印、預決算書等印製。
58925	修理保養及保固費	688	508	
34252	一般房屋修護費	50	50	校舍、教室、辦公室等各項建築物維護修繕等相關費用。
22254	其他建築修護費	65	65	其他建築之維護修繕等相關費用。
190255	機械及設備修護費	108	108	校園安全系統、電梯、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
259257	雜項設備修護費	184	0	各項教學及行政辦公用機具設備、樂器等維修保養等相關經費。
0		61	64	本校辦公器具養護費等相關經費(1,048元*58人*1年=60,784元)(配合預算編列至千元，增列216元)。
0		32	33	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
84258	其他資產修護費	188	188	各項教學用機具設備、樂器等維修保養等相關經費。

桃園市立武漢國民中學  
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
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
89927	一般服務費	916	887	
83279	外包費	108	108	校園委外保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
75327D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全駐衛警2人。(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列25,000元)。
6327F	體育活動費	59	63	員工文康活動費(1,000元*59人=59,000元)。
10228	專業服務費	178	182	
17285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	外聘採購評審委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
0		16	16	各項研習、活動外聘講師講座鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
0		16	16	各項研習、活動內聘講師專題演講鐘點費(1,000元*16節=16,000元)。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		10	9	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	20	20	派員參加消防人員消防訓練及採購法訓練等相關經費。
5228A	電腦軟體服務費	46	51	薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)，排課系統維護費(1,000元*12月=12,000元)，現金出納系統維護費(3,000元*1年=3,000元)，差勤管理系統維護(8,000元*1年=8,000元)，班級雲端網頁系統維護(19,000元*1年=19,000元)，合計45,600(配合預算編列至千元，增列4,000元)。
328Y	其他專業服務費	10	10	外聘評審委員交通費及其他事務性經常支出。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
8013	材料及用品費	781	781	
80132	用品消耗	781	781	

桃園市立武漢國民中學  
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
607	321 辦公(事務)用品	240	240	班級掃具、教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品及非消耗品經費。
0		160	160	印製試卷及講義用紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		80	80	各處室行政事務辦公用品。
36	322 報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍、雜誌及報費等相關經費。
24	323 農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境佈置、綠化美化校園及環境保護、維護、清潔、消毒等相關經費。
18	324 化學藥劑與實驗用品	0	0	
28	328 醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	醫療藥品及衛生保健相關用品、耗材等相關費用。
89	32Y 其他用品消耗	10	10	交通安全器材、用品等相關費用。
0		47	47	體育器材、球具及其他相關教學用品等相關經費。
0		40	40	教學及行政業務用教材及器材等相關經費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*12月*1班=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
108	4 租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
108	45 雜項設備租金	100	100	
108	451 雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用。
950	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	
1	71 會費	1	1	
1	713 職業團體會費	1	1	護士等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
927	72 捐助、補助與獎助	0	0	
927	72Y 其他捐助、補助與獎助	0	0	
22	75 競賽及交流活動費	60	60	
22	751 技能競賽	40	40	參加校外各項體育、童軍、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。

桃園市立武漢國民中學  
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
0751	技能競賽	20	20	參加校內各項學藝競賽等相關經費。
529	其他	1,262	1,114	
5291	其他支出	1,262	1,114	
5291Y	其他	✓ 20	20	辦理社會教育活動等相關經費。
0		✓ 45	45	辦理新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習等各項活動相關經費。
0		✓ 693	799	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		✓ 105	115	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*526人=105,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		55	55	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(21班-6班)=54,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		✓ 264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2345M	建築及設備計畫	500	455	
2345	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	455	
23451	購建固定資產	500	383	
110514	購置機械及設備	250	183	購置教學及行政用事務性機械及設備等經費。
74515	購置交通及運輸設備	0	0	
51516	購置雜項設備	250	200	購置身高體重機等行政與教學用相關事務性雜項設備。
052	購置無形資產	0	72	
0521	購置電腦軟體	0	72	
78,637	總計	85,308	82,096	



桃園市立武漢國民中學  
 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				84,808 84,808	預計支應用人費用、水電修繕保養校園安全維護等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助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 其他設備				500 500	
合 計				85,308	

桃園市立武漢國民中學  
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
16,815	資 產 合 計	15,760	16,360	-600
16,815	資 產	15,760	16,360	-600
12,947	流動資產	11,892	12,492	-600
12,947	現金	11,892	12,492	-600
12,947	銀行存款	11,892	12,492	-600
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
3,868	其他資產	3,868	3,868	0
3,868	什項資產	3,868	3,868	0
3,868	代管資產	3,868	3,868	0
11,252	負 債	11,252	11,252	0
6,125	流動負債	6,125	6,125	0
6,125	應付款項	6,125	6,125	0
6,125	應付代收款	6,125	6,125	0
5,127	其他負債	5,127	5,127	0
5,127	什項負債	5,127	5,127	0
1,259	存入保證金	1,259	1,259	0
3,868	應付代管資產	3,868	3,868	0
5,563	基金餘額	4,508	5,108	-600
5,563	基金餘額	4,508	5,108	-600
5,563	基金餘額	4,508	5,108	-600
5,563	累積餘額	4,508	5,108	-600
16,815	負債及基金餘額合計	15,760	16,360	-600

信託代理與保證資產  
保證品

6,900  
6,900

信託代理與保證負債  
應付保證品

6,900  
6,900

桃園市立武漢國民中學  
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				85,308 84,808	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、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				500	
上年度預算數 國民教育計畫				82,096 81,641	107年度支應基本開 支項目(如用人費 用、水電、印刷耗 材..等)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				455	
前年度決算數 國民教育計畫				78,637 78,403	107年度支應增(汰)液 晶視力檢查儀及其他 行政與教學相關事務 性機具等設備。
建築及設備計畫				234	
105年度決算數				78,911	106年度決算 數78,168,339元，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、指定活動等項 目。
					106年度決算 數234,203元，支應其 他設備。

桃園市立武漢國民中學  
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
國民教育計畫				78,624	105年度決算數78,623,866元，用人費用74,837,155元，服務費用2,420,094元，材料及用品費1,243,156元，租金、償債與利息52,988元，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費33,145元，其他37,328元。
建築及設備計畫				287	105年度決算數286,772元，其中其他設備256,372元，無形資產30,400元。
104年度決算數 國民教育計畫				81,147 81,011	104年度決算數81,011,362元，用人費用77,260,125元，服務費用2,905,368元，材料及用品費687,769元，租金、償債與利息54,928元，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費26,378元，其他76,794元。
建築及設備計畫				136	104年度決算數135,519元，其他設備135,519元。

桃園市立武漢國民中學  
 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	63	-4	59	行政人員(含校長)10人及教師52人。本年度減少2班致教師減少4人。 技工1人。
職員	62	-4	58	
技工	1	0	1	
總 計	63	-4	59	

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校園安全警衛2人。

桃園市立武  
 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	52,908		834		5,447	5,161		9,459
國民教育計畫	52,908		834		5,447	5,161		9,459
正式人員	52,908		834		5,447	5,161		9,459
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額749,000元。

漢國民中學  
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				
		4,224	76		1,080		79,189	250	79,439
		4,224	76		1,080		79,189	250	79,439
		4,224	76		1,080		79,189		79,189
								250	250

桃園市立武漢國民中學  
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	
73,915	76,603	用人費用	79,439	79,439	0	
51,500	51,576	正式員額薪資	52,908	52,908	0	
51,102	51,180	職員薪金	52,452	52,452	0	
398	396	工員工資	456	456	0	
250	284	聘僱及兼職人員薪資	250	250	0	
250	284	兼職人員酬金	250	250	0	
724	830	超時工作報酬	834	834	0	
724	830	加班費	834	834	0	
11,314	10,752	獎金	10,608	10,608	0	
5,044	5,040	考績獎金	5,161	5,161	0	
6,270	5,712	年終獎金	5,447	5,447	0	
4,610	7,340	退休及卹償金	9,459	9,459	0	
4,447	7,280	職員退休及離職金	9,399	9,399	0	
163	60	工員退休及離職金	60	60	0	
5,516	5,821	福利費	5,380	5,380	0	
5,073	4,512	分擔員工保險費	4,224	4,224	0	
76	79	傷病醫藥費	76	76	0	
366	1,230	其他福利費	1,080	1,080	0	
2,577	2,982	服務費用	3,165	3,165	0	
566	912	水電費	912	912	0	
454	840	工作場所電費	840	840	0	
112	72	工作場所水費	72	72	0	
		其他場所水電費	0	0	0	
145	171	郵電費	156	156	0	
27	24	郵費	24	24	0	
79	90	電話費	90	90	0	
38	57	數據通信費	42	42	0	
112	120	旅運費	113	113	0	
112	120	國內旅費	113	113	0	
94	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	



桃園市立武漢國民中學  
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	
94	120	印刷及裝訂費	120	120	0	
589	508	修理保養及保固費	688	688	0	
34	50	一般房屋修護費	50	50	0	
22	65	其他建築修護費	65	65	0	
190	108	機械及設備修護費	108	108	0	
		交通及運輸設備修護費	0	0	0	
259	97	雜項設備修護費	277	277	0	
84	188	其他資產修護費	188	188	0	
	10	保險費	10	10	0	
		機械及設備保險費	0	0	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
899	887	一般服務費	916	916	0	
83	108	外包費	108	108	0	
753	716	計時與計件人員酬金	749	749	0	
63	63	體育活動費	59	59	0	
102	182	專業服務費	178	178	0	
17	62	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62	62	0	
30	39	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	
	20	委託考選訓練費	20	20	0	
52	51	電腦軟體服務費	46	46	0	
3	10	其他專業服務費	10	10	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
801	781	材料及用品費	781	781	0	
801	781	用品消耗	781	781	0	
607	480	辦公(事務)用品	480	480	0	
36	30	報章雜誌	30	30	0	

桃園市立武漢國民中學  
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	
24	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
18		化學藥劑與實驗用品	0	0	0	
28	45	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	0	
89	106	其他用品消耗	106	106	0	
108	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
108	100	雜項設備租金	100	100	0	
108	100	雜項設備租金	100	100	0	
234	455	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	0	500	
234	383	購建固定資產	500	0	500	
110	183	購置機械及設備	250	0	250	
74		購置交通及運輸設備	0	0	0	
51	200	購置雜項設備	250	0	250	
	72	購置無形資產	0	0	0	
	72	購置電腦軟體	0	0	0	
950	61	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
927		捐助、補助與獎助	0	0	0	
927		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
22	60	競賽及交流活動費	60	60	0	
22	60	技能競賽	60	60	0	
52	1,114	其他	1,262	1,262	0	
52	1,114	其他支出	1,262	1,262	0	
52	1,114	其他	1,262	1,262	0	

桃園市立武漢國民中學  
 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		
78,637	82,096	合 計	85,308	84,808	500		

桃園市立武漢國民中學  
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	220,246	110,031	500				1,534	109,181	
非理財目的之長期投資									
土地	89,091							89,091	
土地改良物	8,024	8,024							
房屋及建築	77,040	76,276					46	718	
機械及設備	20,890	1,889	250	(1)		購置教學及行政用事務性機械及設備等經費。	930	18,320	
交通及運輸設備	2,929	2,884					15	29	
雜項設備	21,296	20,081	250	(1)		購置身高體重機等行政與教學用相關事務性雜項設備。	492	973	
購建中固定資產									
軟體	977	877					51	49	
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