

特別收入 15-69

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 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 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 49 人、行政人員 9 人、技工 1 人，共計 60 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 109 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 8,264 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 8,279 萬 8,000 元，普通班 20 班、特教班 1 班，合計 21 班，學生人數 522 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 64 萬元(含機械設備 32 萬元及雜項設備 32 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。

(2)無形資產：本年度預算編列 6 萬元，係增購校園植物課程網站建置及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 60 人，較上年度增加 1 人，係因「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「教師：每班至少置教師二·二人，每九班得增置教師一人；全校未達九班者，得另增置教師一人。」致教師增加 1 人所致。

(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 8,233 萬 5,000 元，較上年度減少 205 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 16 萬 4,000 元，較上年度減少 7,000 元，係台電高壓電塔補償金收入減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 8,279 萬 8,000 元，較上年度減少 201 萬元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 其他設備：本年度預算編列 64 萬元，較上年度增加 14 萬元，係增(汰)購電腦教室螢幕廣播設備及行政用事務性機械等設備。
- (2) 無形資產：本年度預算編列 6 萬元，較上年度增加 6 萬元，係增購置校園植物課程網站、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 8,264 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,470 萬 8,000 元，減少 206 萬元，約減 2.43%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 8,349 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,530 萬 8,000 元，減少 181 萬元，約減 2.12%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 85 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加短絀 25 萬元，約增 41.67%，將移用以前基金餘額 85 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,120 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處份收入：6,660 元。

(2) 利息收入：4,393 元。

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 109 年度

(3) 其他財產收入：7 萬 7,175 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,955 萬 3,206 元。

(2) 政府其他撥款收入：135 萬 4,782 元

4. 其他收入：

雜項收入：25 萬 2,085 元。

預算數 8,164 萬 1,000 元，決算數 8,124 萬 9,421 元，執行率 99.52 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：8,153 萬 312 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：32 萬 1,922 元。

國民教育計畫預算數 8,164 萬 1,000 元，決算數 8,153 萬 312 元，執行率 99.86%、建築及設備計畫預算數 45 萬 5,000 元，決算數 32 萬 1,922 元，執行率 70.75%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 60 萬 2,813 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：7,416 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：0 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 9,275 元。

3. 政府撥入收入：

(3) 公庫撥款收入：5,648 萬 8,000 元。

(4) 政府其他撥入收入：29 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：13 萬 6,861 元。

分配預算數 5,589 萬 5,000 元，實際數 5,696 萬 1,552 元，執行率 101.91%。

(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 109 年度

國民中學教育：4,636 萬 8,512 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：13 萬 5,146 元。

國民教育計畫分配預算數 5,560 萬 5,000 元，實際數 4,636 萬 8,512 元，執行率 83.39%、建築及設備計畫分配預算數 29 萬元，實際數 13 萬 5,146 元，執行率 46.60%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,045 萬 7,894 元，期末基金餘額 1,541 萬 7,888 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(-)
81,249	基金來源	82,648	84,708	-2,060
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
88	財產收入	149	149	0
7	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	6	6	0
77	其他財產收入	143	143	0
80,908	政府撥入收入	82,335	84,388	-2,053
79,553	公庫撥款收入	82,335	84,388	-2,053
1,355	政府其他撥入收入	0	0	0
252	其他收入	164	171	-7
252	雜項收入	164	171	-7
81,852	基金用途	83,498	85,308	-1,810
81,530	國民教育計畫	82,798	84,808	-2,010
81,530	國民中學教育	82,798	84,808	-2,010
322	建築及設備計畫	700	500	200
100	交通及運輸設備	0	0	0
222	其他設備	640	500	140
0	無形資產	60	0	60
-603	本期賸餘 (短絀-)	-850	-600	-250
5,563	期初基金餘額	4,360	5,108	-748
0	解繳公庫	0	0	0
4,960	期末基金餘額	3,510	4,508	-998

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)	-850	本期短絀係移用以前基金餘額850,000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)	-850	
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)	-850	
期初現金及約當現金	10,227	
期末現金及約當現金	9,377	

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 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	
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				82,335	
公庫撥款收入	年	1	82,335,000	82,335	市府撥入經費。
其他收入				164	
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。
雜項收入	年	1	131,000	131	台電高壓電塔補償金收 入。
總 計：				82,648	

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
81,530	53 國民教育計畫	82,798	84,808	
77,339	1 用人費用	77,392	79,439	
51,354	11 正式員額薪資	52,692	52,908	
50,949	113 職員薪金	52,236	52,452	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)。
405	114 工員工資	456	456	技工、工友薪資。(來自用人費用明細資料)。
64	12 聘僱及兼職人員薪資	70	250	
64	124 兼職人員酬金	70	250	兼代課鐘點費。
853	13 超時工作報酬	834	834	
853	131 加班費	834	834	教職員工不休假加班費。(來自用人費用明細資料)。
11,344	15 獎金	10,653	10,608	
5,011	151 考績獎金	5,160	5,161	教職員工考績獎金。(來自用人費用明細資料)
6,334	152 年終獎金	5,483	5,347	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)。
0		0	100	
0	15Y 其他獎金	10	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
7,405	16 退休及卹償金	7,471	9,459	
7,383	161 職員退休及離職金	4,248	4,176	教職員退撫機關補助。(來自用人費用明細資料)。
0		3,163	5,223	市府下授(41)-退休撫卹金。
23	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)。
6,318	18 福利費	5,672	5,380	
5,066	181 分擔員工保險費	4,296	4,224	公保 1,331,760 元、勞保343,680 元及健保2,620,560 元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
30	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		46	60	滿 50 歲之公教人員健康檢查費 (3,500 元*13人 =45,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		42	0	40 歲至 49 歲之公教人員健康檢查費 歲之公教人員健康檢查費 歲之公教人員健康檢查費 (3,500 元*12人=42000元)。
1,222	18Y 其他福利費	882	690	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。

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	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)。
2,359	服務費用	3,253	3,165	
479	水電費	912	912	
377	工作場所電費	720	720	電費(60,000*12月=720,000元)。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
102	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
129	郵電費	156	156	
9	郵費	24	24	公務用寄發郵件所需郵資(2,000元*12月=24,000元)。
92	電話費	90	90	公務用電話費(7,500元*12月=90,000元)。
28	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
77	旅運費	110	113	
77	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		45	45	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		15	18	本校戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*6班*1.5人=15,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
25	印刷裝訂與廣告費	120	120	
25	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。
535	修理保養及保固費	724	688	
81	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。
94	其他建築修護費	65	65	其他建築之維護修繕等相關費用。
146	機械及設備修護費	127	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。

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
210257	雜項設備修護費	62	61	本校辦公器具養護費等相關經費(1,048元*59人*1年=61,832元)(配合預算編列至千元，增列168元)。
0		200	184	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		32	32	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
4258	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。
726	保險費	10	10	
726Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
92027	一般服務費	989	916	
83279	外包費	108	108	校園委外保全系統(9,000元*12月=108,000元)。
77527D	計時與計件人員酬金	797	749	校園安全駐衛警2人。(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		24	0	校園安全維護費-警衛人員未休假加班費。
6227F	體育活動費	60	59	員工文康活動費(1,000元*60人=60,000元)。
11728	專業服務費	160	178	
27285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
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		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、活動內聘講師專題演講鐘點費(1,000元*16節=16,000元)。
51287	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		9	10	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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。

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
3628A	電腦軟體服務費	29	46	薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800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(3,960元*1年=3,960元)，差勤管理系統維護(8,000元*1年=8,000元)，合計28,760(配合預算編列至千元，增列240元)。
128Y	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)。
6943	材料及用品費	781	781	
69432	用品消耗	781	781	
495321	辦公(事務)用品	236	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。
32322	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。
15323	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。
10324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
21328	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。
12032Y	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)。

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
032Y	其他用品消耗	4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)
754	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
7545	雜項設備租金	100	100	
75451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用。
247	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2375	競賽及交流活動費	60	60	
23751	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。
0		20	20	參加校內各項學藝競賽等相關經費。
1,0399	其他	1,211	1,262	
1,03991	其他支出	1,211	1,262	
1,03991Y	其他	20	20	辦理社會教育活動等相關經費。
0		107	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		105	105	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		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		580	693	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		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)。
3225M	建築及設備計畫	700	500	
3225	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700	500	
32251	購建固定資產	640	500	
78514	購置機械及設備	262	250	購置行政與教學用事務性機具設備等經費。

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
0514	購置機械及設備	58	0	汰換電腦教室螢幕廣播設備。
100515	購置交通及運輸設備	0	0	
144516	購置雜項設備	320	250	購置行政與教學用相關事務性雜項設備等經費。
052	購置無形資產	60	0	
0521	購置電腦軟體	60	0	購置校園植物課程網站建置。
81,852	總計	83,498	85,308	

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 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				82,798 82,798	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				700 640	
無形資產				60	
合 計				83,498	

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
14,491	資 產 合 計	13,041	13,891	-850
14,491	資 產	13,041	13,891	-850
10,827	流動資產	9,377	10,227	-850
10,827	現金	9,377	10,227	-850
10,827	銀行存款	9,377	10,227	-850
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
3,665	其他資產	3,665	3,665	0
3,665	什項資產	3,665	3,665	0
3,665	代管資產	3,665	3,665	0
9,531	負 債	9,531	9,531	0
4,586	流動負債	4,586	4,586	0
4,586	應付款項	4,586	4,586	0
4,586	應付代收款	4,586	4,586	0
4,946	其他負債	4,946	4,946	0
4,946	什項負債	4,946	4,946	0
1,281	存入保證金	1,281	1,281	0
3,665	應付代管資產	3,665	3,665	0
4,960	基金餘額	3,510	4,360	-850
4,960	基金餘額	3,510	4,360	-850
4,960	基金餘額	3,510	4,360	-850
4,960	累積餘額	3,510	4,360	-850
14,491	負債及基金餘額合計	13,041	13,891	-850

信託代理與保證資產
保證品

2,300 信託代理與保證負債
2,300 應付保證品

2,300
2,300

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 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				83,498 82,798	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				700	本年度預計支應購置電腦教室螢幕廣播等行政與教學用相關事務性雜項設備及機器設備。
上年度預算數 國民教育計畫				85,308 84,808	108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				500	108年度支應購置身高體重機等行政與教學用相關事務性雜項設備及機器設備。
前年度決算數 國民教育計畫				81,852 81,530	107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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				322	107年度決算數係支應增(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。
106年度決算數 國民教育計畫				78,637 78,403	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。

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 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				234	106年度決算數234,203元，支應其他設備。
105年度決算數 國民教育計畫				78,911 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。

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 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	59	1	60	行政人員(含校長)10人及教師49人。係因「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「教師：每班至少置教師二·二人，每九班得增置教師一人；全校未達九班者，得另增置教師一人。」致教師增加1人。
職員	58	1	59	
技工	1	0	1	
總 計	59	1	60	

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	52,692		834		5,483	5,160	10	7,471
國民教育計畫	52,692		834		5,483	5,160	10	7,471
正式人員	52,692		834		5,483	5,160	10	7,471
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821,000元。

漢國民中學
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				
		4,296	104		1,272		77,322	70	77,392
		4,296	104		1,272		77,322	70	77,392
		4,296	104		1,272		77,322		77,322
								70	70

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	
77,339	79,439	用人費用	77,392	77,392	0	
51,354	52,908	正式員額薪資	52,692	52,692	0	
50,949	52,452	職員薪金	52,236	52,236	0	
405	456	工員工資	456	456	0	
64	250	聘僱及兼職人員薪資	70	70	0	
64	250	兼職人員酬金	70	70	0	
853	834	超時工作報酬	834	834	0	
853	834	加班費	834	834	0	
11,344	10,608	獎金	10,653	10,653	0	
5,011	5,161	考績獎金	5,160	5,160	0	
6,334	5,447	年終獎金	5,483	5,483	0	
		其他獎金	10	10	0	
7,405	9,459	退休及卹償金	7,471	7,471	0	
7,383	9,399	職員退休及離職金	7,411	7,411	0	
23	60	工員退休及離職金	60	60	0	
6,318	5,380	福利費	5,672	5,672	0	
5,066	4,224	分擔員工保險費	4,296	4,296	0	
30	76	傷病醫藥費	104	104	0	
1,222	1,080	其他福利費	1,272	1,272	0	
2,359	3,165	服務費用	3,253	3,253	0	
479	912	水電費	912	912	0	
377	840	工作場所電費	840	840	0	
102	72	工作場所水費	72	72	0	
129	156	郵電費	156	156	0	
9	24	郵費	24	24	0	
92	90	電話費	90	90	0	
28	42	數據通信費	42	42	0	
77	113	旅運費	110	110	0	
77	113	國內旅費	110	110	0	
25	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	
25	120	印刷及裝訂費	120	120	0	
535	688	修理保養及保固費	724	724	0	
81	50	一般房屋修護費	50	50	0	
94	65	其他建築修護費	65	65	0	
146	108	機械及設備修護費	127	127	0	
210	277	雜項設備修護費	294	294	0	
4	188	其他資產修護費	188	188	0	
7	10	保險費	10	10	0	
7	10	其他保險費	10	10	0	
920	916	一般服務費	989	989	0	
83	108	外包費	108	108	0	
775	749	計時與計件人員酬金	821	821	0	
62	59	體育活動費	60	60	0	
117	178	專業服務費	160	160	0	
27	62	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62	62	0	
51	40	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	
2	20	委託考選訓練費	20	20	0	
36	46	電腦軟體服務費	29	29	0	
1	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	
694	781	材料及用品費	781	781	0	
694	781	用品消耗	781	781	0	
495	480	辦公(事務)用品	476	476	0	
32	30	報章雜誌	30	30	0	
15	120	農業與園藝用品及環境美化費	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
10		化學藥劑與實驗用品	0	0	0
21	45	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	0
120	106	其他用品消耗	110	110	0
75	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0
75	100	雜項設備租金	100	100	0
75	100	雜項設備租金	100	100	0
322	500	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700	0	700
322	500	購建固定資產	640	0	640
78	250	購置機械及設備	320	0	320
100		購置交通及運輸設備	0	0	0
144	250	購置雜項設備	320	0	320
		購置無形資產	60	0	60
		購置電腦軟體	60	0	60
24	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
23	60	競賽及交流活動費	60	60	0
23	60	技能競賽	60	60	0
1,039	1,262	其他	1,211	1,211	0
1,039	1,262	其他支出	1,211	1,211	0
1,039	1,262	其他	1,211	1,211	0
81,852	85,308	合計	83,498	82,798	700

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	89,091							89,091	
土地改良物	8,024	4,493					397	3,134	
房屋及建築	77,040	17,729					3,813	55,498	
機械及設備	26,953	19,764	320	(1)		汰換電腦教室螢幕廣播設備及行政與教學用事務性機具設備等經費。	2,646	4,863	
交通及運輸設備	2,987	2,771					60	156	
雜項設備	22,291	19,254	320	(1)		購置行政與教學用相關事務性雜項設備等經費。	1,106	2,251	
購建中固定資產									
電腦軟體	3,114	51	60	(1)		購置校園植物課程網站建置。	24	3,099	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	229,500	64,062	700				8,046	158,092	

註：