

特別收入 15-2

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
桃園市立武陵高級中等學校
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立武陵高級中等學校編

桃園市立武陵高級中等學校
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	16	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	18	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	19	頁
(三) 員工人數彙計表·····	第	21	頁
(四) 用人費用彙計表·····	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表·····	第	24	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	28	頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表·····	第	29	頁

桃園市立武陵高級中等學校
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「高級中等教育法」之規定，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。
- (二)本校自 107 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 13 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、圖書館、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 166 人、行政人員 25 人、技工 2 人、工友 4 人，共計 198 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)圖書館：掌理圖書編目分類、視聽技術、學校刊物編輯、讀書服務及其他有關事項。
- (六)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (七)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

桃園市立武陵高級中等學校
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

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

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 3 億 9,068 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入，政府其他撥入收入、學雜費收入及場地租借收入等。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：本年度預算編列 3 億 169 萬元，普通班 51 班、特教班 13 班，合計 64 班，學生人數 2,457 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，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)營建及修建工程：本年度預算編列 7,815 萬元，係新建專科教室大樓工程第 1 年經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 6 萬 4,000 元，係增(汰)購圖書館用高畫質 Full HD 無線影音傳輸設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 771 萬 5,000 元(含機械設備 408 萬 7,000 元及什項設備 362 萬 8,000 元)，係增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D 印表機、集塵設備、全自動視力檢查機、緊急發電機組、圖書館等變壓器、消防泵浦馬達、財產系統盤點機、電腦機房專用發電機等及個人電腦、筆記型電腦、黑白印表機等、壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及 DVD 等各項設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 56 萬 5,000 元，係新購圖書館借還書系統、圖書內容管理系統、出納管理系統及還原軟體等無形資產。

(5)遞延支出：本年度預算編列 250 萬元，係辦理美育館屋頂防水隔熱工程等。

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 198 人，較上年度增 17 人，係本年度解除上年度控管之教師員額 17 人所致。

桃園市立武陵高級中等學校
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

(二)基金來源各科目增減原因分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 67 萬元，較上年度增加 1 萬元，係學生證補發、成績單申請等工本費收入增加所致。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度增加 12 萬元，係財產報廢後之變賣所得增加所致。

(2)租金收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度減少 100 萬元，係停車場原址預計改建專科教室大樓預估租借收入減少所致。

(3)利息收入：本年度預算數 3 萬 6,000 元，較上年度減少 11 萬 5,000 元，係減少定期存款利息收入所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 200 萬元，較上年度增加 22 萬 5,000 元，係增加學校活動中心、體育館、演藝廳等場館出借使用費收入所致。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 6,833 萬 2,000 元，較上年度增加 4,292 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之收入增加所致。

(2)政府其他撥入收入：本年度預算數 2 億 6,924 萬 2,000 元，較上年度增加 7,315 萬元，係其他政府撥入本基金之收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 3,921 萬 4,000 元，較上年度減少 79 萬 8,000 元，係學生數減少所致。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1,104 萬 5,000 元，較上年度減少 12 萬 5,000 元，係因班級學生數減少致課業輔導費、實習實驗費、電腦使用費等相關收入減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：本年度預算數 3 億 169 萬元，較上年度增加 3,489 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算數 7,815 萬元，較上年度增加

桃園市立武陵高級中等學校

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

7,540 萬元，係新建專科教室大樓工程第 1 年經費。

- (2) 交通及運輸設備：本年度預算數 6 萬 4,000 元，較上年度減少 55 萬 6,000 元，係增(汰)購圖書館用高畫質 Full HD 無線影音傳輸設備。
- (3) 其他設備：本年度預算編列 771 萬 5,000 元，較上年度增加 58 萬 1,000 元，係增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D 印表機、集塵設備、全自動視力檢查機、緊急發電機組、圖書館等變壓器、消防泵浦馬達、財產系統盤點機、電腦機房專用發電機等及個人電腦、筆記型電腦、黑白印表機等、壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及 DVD 等各項設備。
- (4) 無形資產：本年度預算編列 56 萬 5,000 元，較上年度增加 56 萬 5,000 元，係新購圖書館借還書系統、圖書內容管理系統、出納管理系統及還原軟體等無形資產。
- (5) 遞延支出：年度預算編列 250 萬元，較上年度增加 250 萬元，係辦理美育館屋頂防水隔熱工程等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 3 億 9,068 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 7,729 萬 5,000 元，增加 1 億 1,338 萬 9,000 元，約增 40.89%，主要係公庫撥款收入及政府其他撥入收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 3 億 9,068 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 7,729 萬 5,000 元，增加 1 億 1,338 萬 9,000 元，約增 40.89%，主要係辦理新建專科教室大樓增加工程經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數收支平衡，無增減。

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、本年度為改隸桃園市第 2 年，前年度決算數因比較基準不同，爰無列

桃園市立武陵高級中等學校
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

數。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：61 萬 6,030 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入:2 萬 100 元。

(2)租金收入：65 萬 9,203 元

(3)利息收入：3 萬 2,478 元。

(4)其他財產收入：91 萬 7,300 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,341 萬元

(2)政府其他撥入收入:1 億 795 萬 2,000 元

4. 教學收入：

學雜費收入:1,895 萬 5,578 元

5. 其他收入：

雜項收入：4,485 萬 6,339 元。

分配預算數 1 億 4,886 萬 7,000 元，實際數 1 億 8,741 萬 9,028 元，執行率 125.90%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：1 億 3,251 萬 612 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：72 萬 4,553 元。

高中及高職教育計畫分配預算數 1 億 4,604 萬 5,000 元，實際數 1 億 3,251 萬 612 元，執行率 90.73%、建築及設備計畫分配預算數 282 萬 2,000 元，實際 72 萬 4,553 元，執行率 25.68%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 5,418 萬 3,863 元，期末基金餘額 5,418 萬 3,863 元。

桃園市立武陵高級中等學校
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)
0	基金來源	390,684	277,295	113,389
0	勞務收入	670	660	10
0	服務收入	670	660	10
0	財產收入	2,181	2,951	-770
0	財產處分收入	120	0	120
0	租金收入	25	1,025	-1,000
0	利息收入	36	151	-115
0	其他財產收入	2,000	1,775	225
0	政府撥入收入	337,574	221,502	116,072
0	公庫撥款收入	68,332	25,410	42,922
0	政府其他撥入收入	269,242	196,092	73,150
0	教學收入	39,214	40,012	-798
0	學雜費收入	39,214	40,012	-798
0	其他收入	11,045	12,170	-1,125
0	受贈收入	0	1,000	-1,000
0	雜項收入	11,045	11,170	-125
0	基金用途	390,684	277,295	113,389
0	高中及高職教育計畫	301,690	266,791	34,899
0	高中教育	301,690	266,791	34,899
0	建築及設備計畫	88,994	10,504	78,490
0	營建及修建工程	78,150	2,750	75,400
0	交通及運輸設備	64	620	-556
0	其他設備	7,715	7,134	581
0	無形資產	565	0	565
0	遞延支出	2,500	0	2,500
0	本期賸餘（短絀一）	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市立武陵高級中等學校
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)	0	本期賸餘為0：本期預算收支平衡。
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	0	
期末現金及約當現金	0	

註：

桃園市立武陵高級中等學校
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				670	
服務收入	年	1	300,000	300	教師(含代理老師)甄選報名費收入。
服務收入	年	1	350,000	350	科學班、資優班甄選招生報名費收入。
服務收入	年	1	20,000	20	學生證補發、成績單申請等工本費收入。
財產收入				2,181	
財產處分收入	年	1	120,000	120	財產報廢後之變賣所得。
租金收入	年	1	25,000	25	員生消費合作社場地租金收入。
利息收入	年	1	36,000	36	基金各專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	2,000,000	2,000	學校活動中心、體育館、演藝廳等場館出借使用費收入。
政府撥入收入				337,574	
公庫撥款收入	年	1	68,332,000	68,332	市府撥入經費。
政府其他撥入收入	年	1	269,242,000	269,242	國教署補助。
教學收入				39,214	
學雜費收入	年	1	39,214,000	39,214	學雜費收入(6,240元+1,740元)*2,457人*2學期=39,213,720元(配合預算編列至千元，增列280元)。
其他收入				11,045	
雜項收入	年	1	7,670,000	7,670	課業輔導費收入。
雜項收入	年	1	520,000	520	重補修學分費收入。
雜項收入	年	1	1,320,000	1,320	電腦使用費收入。
雜項收入	年	1	910,000	910	實習實驗費收入。
雜項收入	年	1	550,000	550	學生使用冷氣之冷氣卡儲值金收入。
雜項收入	年	1	25,000	25	學生使用影印之影印卡儲值金收入。
雜項收入	年	1	50,000	50	資源回收款收入。
總 計：				390,684	

桃園市立武陵高級中等學校
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
052	高中及高職教育計畫	301,690	266,791	
01	用人費用	261,736	227,769	
011	正式員額薪資	169,152	149,640	
0113	職員薪金	166,560	146,784	教員職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
0		0	432	
0114	工員工資	2,592	2,424	工友技工薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
012	聘僱及兼職人員薪資	10,707	7,597	
0124	兼職人員酬金	3,110	0	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費3,110,000元。
0		440	941	教員兼代課鐘點費。
0		605	0	學生綜合活動指導鐘點費。
0		6,136	6,240	課業輔導課程授課鐘點費。
0		416	416	重補修學分課程授課鐘點費。
013	超時工作報酬	2,366	2,122	
0131	加班費	1,690	1,662	職員、兼行政教師及工友技工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		260	260	本校因業務需要教職員超時加班費。
0		150	200	辦理課業輔導課程相關業務加班費。
0		50	0	辦理重補修課程相關業務加班費。
0132	值班費	216	0	軍訓教官值班費(2,000元*12月*9人=216,000元)。
015	獎金	40,474	36,458	
0151	考績獎金	19,702	17,405	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
0152	年終獎金	20,772	19,053	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
016	退休及卹償金	20,157	14,604	
0161	職員退休及離職金	4,125	0	市府下授(41)-退撫給與定期發放4,125,000元。
0		15,816	14,388	教員職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0162	工員退休及離職金	216	216	工友技工提撥退休準備金(來自用人費用明細資料)。
018	福利費	18,880	17,348	
0181	分擔員工保險費	15,792	14,364	教職員工公、勞、健保機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	196	196	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*56人=196,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。

桃園市立武陵高級中等學校
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
018Y	其他福利費	2,050	1,988	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼2,050,000元。
0		784	736	職員、工友技工及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		42	48	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*(退休教職員1人+工友或技工6人)=42,000元)。
02	服務費用	20,626	21,629	
021	水電費	4,733	4,733	
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120,000元。
0		4,125	4,125	電費。
0214	工作場所水費	480	480	水費。
0216	氣體費	8	8	家政教室用瓦斯費。
022	郵電費	458	580	
0221	郵費	120	120	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	212	212	公務用電話費。
0224	數據通信費	126	248	公務、教學用網路通信費。
023	旅運費	1,930	1,930	
0231	國內旅費	1,810	1,810	教學及行政業務出差費。
0235	貨物運費	120	120	圖書館過期雜誌運費與教學、各項活動競賽及科展器材等搬運費。
024	印刷裝訂與廣告費	1,250	1,250	
0241	印刷及裝訂費	1,250	1,250	教學、行政各項表格日誌、手冊刊物、收費收據、電腦答案卡及預算書等印製費。
025	修理保養及保固費	7,589	7,606	
0251	土地改良物修護費	1,265	1,322	校園圍牆、步道及球場等土地改良物修護費。
0252	一般房屋修護費	1,310	1,310	校舍及辦公室等修繕維護費。
0254	其他建築修護費	1,356	1,412	活動中心等其他建築物修繕維護費。
0255	機械及設備修護費	957	945	行政及教學用機械及設備修護費。
0256	交通及運輸設備修護費	800	835	行政及教學用各項交通及運輸設備修護費。
0257	雜項設備修護費	58	58	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線58,000元。
0		201	183	辦公器具養護費(1,048元*192人*1年=201,216元)(配合預算編列至千元，減列216元)。
0		280	307	教學設備、儀器養護費。

桃園市立武陵高級中等學校
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
0257	雜項設備修護費	450	315	影印機、各科教學機具及樂器等什項設備養護費。
0258	其他資產修護費	912	919	校舍門窗及水電設備等修護費。
026	保險費	367	367	
0261	一般房屋保險費	125	125	行政教學等建築物之火災保險。
0265	雜項設備保險費	117	117	教學儀器、庶務機器等保險。
0267	現金、存款及貨物保險費	37	37	保管或遞送中現金及存款等保險。
026Y	其他保險費	88	88	學生參加比賽及各項活動等意外及醫療保險。
027	一般服務費	1,662	1,645	
0279	外包費	1,380	1,380	校園安全維護駐衛警保全3人服務費(115,000元*12月=1,380,000元)。
0		84	84	校園機械保全電子服務費(7,000元*12月=84,000元)。
027F	體育活動費	198	181	員工文康活動費(1,000元*198人=198,000元)。
028	專業服務費	2,457	3,338	
0282	專技人員酬金	282	294	市府下授(22)-高中學生健康檢查費282,000元(350元*806人=282,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		550	550	各項整修、改善工程委託專家規劃設計酬金。
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	288	288	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*144節=288,000元)。
0		120	96	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(1,500元*80節=120,000元)。
0		60	48	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*60節=60,000元)。
0		125	100	各項政策性或專案性之重大會議外聘委員出席費(2,500元*50次=125,000元)。
0		0	907	
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	123	28	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費123,000元。
0		87	75	消防安全、衛生檢查及建物公安等檢查簽證及申報費。
0288	委託考選訓練費	50	50	教職員工參加業務相關訓練費用。
0289	試務甄選費	250	300	教師甄試作業相關費用。
0		300	350	特殊班招生相關費用。

桃園市立武陵高級中等學校
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
028A	電腦軟體服務費	222	252	行政及教學業務系統維護更新等費用。
029	公共關係費	180	180	
0291	公共關係費	180	180	校長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
03	材料及用品費	9,437	9,090	
031	使用材料費	1,459	1,105	
0311	物料	557	520	學習、訓練課程或選拔、競賽所耗用之原料、物料、材料等。
0312	燃料	4	3	除草機用柴油。
0313	油脂	3	2	各項機械及運輸設備用油脂。
0315	設備零件	895	580	建物、廳舍、水電設施、教學設備維護用五金配件、零件等。
032	用品消耗	7,978	7,985	
0321	辦公(事務)用品	1,661	1,568	教學及行政業務用文具、紙張及碳粉等。
0		1,519	1,360	課業輔導課程相關經費。
0		95	104	重補修學分課程相關經費。
0322	報章雜誌	460	460	教學及行政業務用參考書籍、雜誌及報費等。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	850	850	校園環境佈置、綠美化及各類清潔用品等經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	720	720	實驗用之化學藥劑及用品等經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	187	180	各項衛生保健用品費。
032Y	其他用品消耗	7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費7,000元(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		24	31	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費24,000元(1,200元*2學期*10班=24,000元)。
0		620	870	各科教學器具及視聽媒體教材等經費。
0		470	470	行政及教學用相關用品費。
0		500	500	各項體育器材等經費。
0		865	865	各項研習及會議相關經費。
04	租金、償債、利息及相關手續費	1,230	1,230	
042	房租	100	100	
0421	一般房屋租金	100	100	辦理活動、音樂班交流展演等租借校外場地。
044	交通及運輸設備租金	350	350	

桃園市立武陵高級中等學校
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
0442	車租	350	350	辦理活動、參訪、交流等租用車輛。
045	雜項設備租金	780	780	
0451	雜項設備租金	780	780	各處室影印機租賃費用、教學用儀器、設備等租借費用。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,858	5,573	
071	會費	10	10	
0713	職業團體會費	10	10	護士公會等相關會費(不含教育會及校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	4,967	4,882	
0726	獎助學員生給與	2,195	0	市府下授-國高改隸其他業務經費(原住民學生助學金)。
0		2,514	2,514	獎勵清寒優秀學生獎學金(7,980元*3人*21班*5學期=2,513,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。依教育部103.4.3臺教授國字第1030024178A號令。
0		10	10	特殊教育獎助學金(身心障礙學生估3名，4,000元*2人+2,000元*1人=10,000元)。
0		248	150	獎勵各項競賽表現優秀獎勵金。
0		0	1,430	
0		0	680	
0		0	98	
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	100	
0743	獎勵費用	300	100	獎勵競賽(國語文競賽、英語話劇、高一歌唱比賽、教室整潔佈置、備審資料等)優勝學生圖書禮券、獎品及獎牌等。
075	競賽及交流活動費	580	580	
0751	技能競賽	267	284	學生參加體育、管樂、語文、資訊、科展及奧林匹亞等各項競賽、選拔相關經費。
0		198	181	教職員工參加體育、文教等重大活動經費。
0752	交流活動費	115	115	校際交流、姊妹校互訪及訪視等活動相關經費。
09	其他	2,803	1,500	
091	其他支出	2,803	1,500	

桃園市立武陵高級中等學校
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
091Y	其他	170	0	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費170,000元(音樂班70,000*1班+資優班50,000*2班)。
0		491	0	市府下授(24)-天天安心食材補助491,000元(5元*40週*1天*2,457人=491,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		642	0	市府下授(26)-無力支付午餐補助642,000元。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費130,000元。
0		1,200	1,200	畢業典禮、校慶、親職教育、社團活動及成果展、成年禮、包粽傳情及性平活動等相關經費。
0		120	120	公民訓練、戶外教育活動、學生事務及考生服務等相關經費。
0		50	50	其他臨時性業務經費(學生送醫車資等)。
05M	建築及設備計畫	88,994	10,504	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,994	10,504	
051	購建固定資產	85,929	10,504	
0513	擴充改良房屋建築及設備	78,150	2,750	本校新建專科教室大樓工程【總經費1億8,500萬元(含教育部補助款9,759萬1,000元，市配合款8,740萬9,000元)，分3年執行，本年度編列第1年經費7,815萬元，其餘1億685萬元分以後2年繼續編列】本計畫依本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點規定，按0.5%~3.5%估算工程管理費3,000千元；本年度編列1,822千元(教育部106年12月27日臺教國署高字第1060147103號函核定)(預算總經費7,815萬元，補助款7,315萬元，市配合款500萬元)(收支併列)。
0514	購置機械及設備	125	0	增(汰)購交換器(25,000元*5台=125,000元)。
0		100	0	增(汰)購不斷電系統(50,000元*2台=100,000元)。
0		404	0	增(汰)購伺服器(404,000元*1台=404,000元)。

桃園市立武陵高級中等學校
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
0514	購置機械及設備	540	2,310	增(汰)購個人電腦(主機25,000元+螢幕5,000元)*18台=540,000元)。
0		50	140	增(汰)購A3黑白印表機(25,000元*2台=50,000元)。
0		200	304	增(汰)購筆記型電腦(25,000元*8台=200,000元)。
0		0	90	
0		0	550	
0		0	220	
0		2,668	2,659	增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D印表機、集塵設備、全自動視力檢查機、緊急發電機組、圖書館等變壓器、消防泵浦馬達、財產系統盤點機、電腦機房專用發電機等。
0515	購置交通及運輸設備	64	620	增(汰)購圖書館用高畫質Full HD無線影音傳輸設備。
0516	購置雜項設備	3,628	861	增(汰)購壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及DVD等。
052	購置無形資產	565	0	
0521	購置電腦軟體	380	0	新購圖書館借還書系統。
0		100	0	新購內容管理系統。
0		50	0	新購出納系統。
0		35	0	新購還原軟體。
054	遞延支出	2,500	0	
0541	遞延修繕房屋建築支出	2,500	0	辦理美育館屋頂防水隔熱工程。
0	總 計	390,684	277,295	

桃園市立武陵高級中等學校
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
高中及高職教育計畫 高中教育				301,690 301,690	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(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 營建及修建工程				88,994 78,150	本校新建專科教室大樓工程第1年工程經費及工程管理費(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)。
交通及運輸設備				64	增(汰)購圖書館用高畫質Full HD無線影音傳輸設備(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)。
其他設備				7,715	增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D印表機、集塵設備、全自動視力檢查機、緊急發電機組、圖書館等變壓器、消防泵浦馬達、財產系統盤點機、電腦機房專用發電機等及個人電腦、筆記型電腦、黑白印表機等、壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及DVD等各項其他設備(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)。
無形資產				565	新購圖書館借還書系統、圖書內容管理系統、出納管理系統及還原軟體。(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)。

桃園市立武陵高級中等學校
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
遞延支出				2,500	辦理美育館屋頂防水隔熱工程等。(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)。
合 計				390,684	

桃園市立武陵高級中等學校
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
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市立武陵高級中等學校
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（決）算 數	說 明
本年度預算數 高中及高職教育計畫				390,684 301,690	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。 本年度預計支應新建專科教室大樓工程第一年工程經費及工程管理費。增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D印表機、集塵設備、全自動視力檢查機、緊急發電機組、圖書館等變壓器、消防泵浦馬達、財產系統盤點機、電腦機房專用發電機等及個人電腦、筆記型電腦、黑白印表機、圖書館用高畫質Full HD無線影音傳輸設備、壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及DVD及行政與教學相關事務等設備。新購圖書館借還書系統、圖書內容管理系統、出納管理系統及還原軟體並辦理美育館屋頂防水隔熱工程。
建築及設備計畫				88,994	
上年度預算數				277,295	

桃園市立武陵高級中等學校
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（決）算 數	說 明
高中及高職教育計畫				266,791	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、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				10,504	107年度支應辦理明道樓屋頂防漏工程等，增(汰)購相機、摺紙機、柴油發電機、活動中心等變壓器、消防用馬達、移動式擴大機、電腦、筆電、冷氣機、飲水機、投影機、圖書及行政與教學相關事務等設備。

桃園市立武陵高級中等學校
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	181	17	198	行政人員26人(含校長)及老師166人，合計192人。與上年度差異原因:本年度解除上年度控管之教師員額17人。
職員	175	17	192	
技工	2	0	2	
工友	4	0	4	
總 計	181	17	198	

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2：一般服務費外包費委外校園安全維護保全人員3人。

桃園市立武陵
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

一般服務費外包費委外校園安全維護保全人員3人，預算金額1,380,000元。

高級中等學校
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				
		15,792	212		2,876		251,029	10,707	261,736
		15,792	212		2,876		251,029	10,707	261,736
		15,792	212		2,876		251,029		251,029
								10,707	10,707

桃園市立武陵高級中等學校
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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
	227,769	用人費用	261,736	261,736	0		
	149,640	正式員額薪資	169,152	169,152	0		
	147,216	職員薪金	166,560	166,560	0		
	2,424	工員工資	2,592	2,592	0		
	7,597	聘僱及兼職人員薪資	10,707	10,707	0		
	7,597	兼職人員酬金	10,707	10,707	0		
	2,122	超時工作報酬	2,366	2,366	0		
	2,122	加班費	2,150	2,150	0		
		值班費	216	216	0		
	36,458	獎金	40,474	40,474	0		
	17,405	考績獎金	19,702	19,702	0		
	19,053	年終獎金	20,772	20,772	0		
	14,604	退休及卹償金	20,157	20,157	0		
	14,388	職員退休及離職金	19,941	19,941	0		
	216	工員退休及離職金	216	216	0		
	17,348	福利費	18,880	18,880	0		
	14,364	分擔員工保險費	15,792	15,792	0		
	212	傷病醫藥費	212	212	0		
	2,772	其他福利費	2,876	2,876	0		
	21,629	服務費用	20,626	20,626	0		
	4,733	水電費	4,733	4,733	0		
	4,245	工作場所電費	4,245	4,245	0		
	480	工作場所水費	480	480	0		
	8	氣體費	8	8	0		
	580	郵電費	458	458	0		
	120	郵費	120	120	0		
	212	電話費	212	212	0		
	248	數據通信費	126	126	0		
	1,930	旅運費	1,930	1,930	0		
	1,810	國內旅費	1,810	1,810	0		

桃園市立武陵高級中等學校
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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
	120	貨物運費	120	120	0		
	1,250	印刷裝訂與廣告費	1,250	1,250	0		
	1,250	印刷及裝訂費	1,250	1,250	0		
	7,606	修理保養及保固費	7,589	7,589	0		
	1,322	土地改良物修護費	1,265	1,265	0		
	1,310	一般房屋修護費	1,310	1,310	0		
	1,412	其他建築修護費	1,356	1,356	0		
	945	機械及設備修護費	957	957	0		
	835	交通及運輸設備修護費	800	800	0		
	863	雜項設備修護費	989	989	0		
	919	其他資產修護費	912	912	0		
	367	保險費	367	367	0		
	125	一般房屋保險費	125	125	0		
	117	雜項設備保險費	117	117	0		
	37	現金、存款及貨物保險費	37	37	0		
	88	其他保險費	88	88	0		
	1,645	一般服務費	1,662	1,662	0		
	1,464	外包費	1,464	1,464	0		
	181	體育活動費	198	198	0		
	3,338	專業服務費	2,457	2,457	0		
	844	專技人員酬金	832	832	0		
	1,439	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	593	593	0		
	103	委託檢驗(定)試驗認證費	210	210	0		
	50	委託考選訓練費	50	50	0		
	650	試務甄選費	550	550	0		
	252	電腦軟體服務費	222	222	0		
	180	公共關係費	180	180	0		

桃園市立武陵高級中等學校
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 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
	180	公共關係費	180	180	0		
	9,090	材料及用品費	9,437	9,437	0		
	1,105	使用材料費	1,459	1,459	0		
	520	物料	557	557	0		
	3	燃料	4	4	0		
	2	油脂	3	3	0		
	580	設備零件	895	895	0		
	7,985	用品消耗	7,978	7,978	0		
	3,032	辦公（事務）用品	3,275	3,275	0		
	460	報章雜誌	460	460	0		
	850	農業與園藝用品及 環境美化費	850	850	0		
	720	化學藥劑與實驗用 品	720	720	0		
	180	醫療用品(非醫療院 所使用)	187	187	0		
	2,743	其他用品消耗	2,486	2,486	0		
	1,230	租金、償債、利息及相 關手續費	1,230	1,230	0		
	100	房租	100	100	0		
	100	一般房屋租金	100	100	0		
	350	交通及運輸設備租金	350	350	0		
	350	車租	350	350	0		
	780	雜項設備租金	780	780	0		
	780	雜項設備租金	780	780	0		
	10,504	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	88,994	0	88,994		
	10,504	購建固定資產	85,929	0	85,929		
	2,750	擴充改良房屋建築 及設備	78,150	0	78,150		
	6,273	購置機械及設備	4,087	0	4,087		

桃園市立武陵高級中等學校
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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
	620	購置交通及運輸設備	64	0	64		
	861	購置雜項設備	3,628	0	3,628		
		購置無形資產	565	0	565		
		購置電腦軟體	565	0	565		
		遞延支出	2,500	0	2,500		
		遞延修繕房屋建築支出	2,500	0	2,500		
	5,573	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,858	5,858	0		
	10	會費	10	10	0		
	10	職業團體會費	10	10	0		
	4,882	捐助、補助與獎助	4,967	4,967	0		
	4,882	獎助學員生給與	4,967	4,967	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
	100	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	300	0		
	100	獎勵費用	300	300	0		
	580	競賽及交流活動費	580	580	0		
	465	技能競賽	465	465	0		
	115	交流活動費	115	115	0		
	1,500	其他	2,803	2,803	0		
	1,500	其他支出	2,803	2,803	0		
	1,500	其他	2,803	2,803	0		
	277,295	合 計	390,684	301,690	88,994		

桃園市立武陵高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
新興計畫分年資金需求表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	全程計畫總金額						備註
		108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112年度 以後	
總計	185,000	78,150	80,600	26,250	-	-	
武陵高中新建專科教室大樓工程【總經費1億8,500萬元(含教育部補助款9,759萬1,000元，市配合款8,740萬9,000元)，分3年執行，本年度編列第1年經費7,815萬元，其餘1億685萬元分以後2年繼續編列】	185,000	78,150	80,600	26,250			

填表說明：係以108年度為新增項目，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫。

桃園市立武陵高級中等學校
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	64,685	12,525	86,494					14,193	124,461
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	2,750	138	78,150	(1)			本校新建專科教室大樓工程第1年工程經費及工程管理費。	138	80,625
機械及設備	29,524	5,905	4,087	(1)			增(汰)購單槍投影機、數位攝影機、3D印表機及個人電腦、筆記型電腦、黑白印表機等教學及行政用機械及設備。	6,722	20,984
交通及運輸設備	2,943	589	64	(1)			增(汰)購高畫質Full HD無線影音傳輸教學及行政用交通及運輸設備。	601	1,817
雜項設備	28,419	5,684	3,628	(1)			增(汰)購壓克力籃板、崇德樓擊磬堂及電腦機房用冷氣、活動中心冷氣冰水主機、飲水機、圖書館書櫃、藏書及DVD等教學及行政用雜項設備。	6,409	19,954
購建中固定資產									
軟體	1,049	210	565	(1)			新購圖書館借還書系統、圖書內容管理系統、出納管理系統及還原軟體等教學及行政用軟體。	323	1,081
權利									
遞耗資產									
其他									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

桃園市立武陵高級中等學校
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			
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。