

特別收入 16-83

中華民國 115 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
桃園市桃園區文山國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區文山國民小學編

桃園市桃園區文山國民小學
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 115 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)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第		頁
	(六)補辦預算明細表·····	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表·····	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表·····	第	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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 3 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 85 人、行政人員 6 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 93 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。

桃園市桃園區文山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬 4,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 5,982 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	20 萬元	禮堂等對外開放場地收入。
教學收入	70 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 6,251 萬 8,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	227 萬 2,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 1 億 6,079 萬元，較上年度預算數 1 億 3,475 萬 4,000 元，增加 2,603 萬 6,000 元，約 19.32%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 6,479 萬元，較上年度預算數 1 億 3,725 萬 4,000 元，增加 2,753 萬 6,000 元，約 20.06%，主要係教職員工俸給增加所致。

桃園市桃園區文山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 400 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，增加 150 萬元，約 60.00%，將移用以前基金餘額 400 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 4,281 萬 9,000 元，決算數 1 億 5,208 萬 6,819 元，執行率 106.49%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款收入。	違規罰款收入 1,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 4 萬 6,940 元。 2. 利息收入 10 萬 8,354 元。 3. 其他財產收入 73 萬 8,728 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 4,816 萬 2,243 元。 2. 政府其他撥入收入 186 萬 6,522 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 66 萬 4,200 元。
其他收入	太陽能發電回饋金、資源回收收入。	雜項收入 49 萬 8,832 元。
基金用途	預算數 1 億 4,481 萬 9,000 元，決算數 1 億 5,165 萬 9,314 元，執行率 104.72%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

桃園市桃園區文山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 4,356 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,042 萬 3,452 元，執行率 104.78%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）行政及教學相關等設備。預算數 125 萬 5,000 元，決算數 123 萬 5,862 元，執行率 98.48%。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 9,227 萬 7,000 元，實際執行數 9,321 萬 7,758 元，執行率 101.02%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 7,530 元。 2. 利息收入 6 萬 9,895 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,174 萬 411 元。 2. 政府其他撥入收入 68 萬 887 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入。	使用規費收入 25 萬 8,835 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 34 萬 200 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 12 萬元。
基金用途	預算分配數 9,227 萬 7,000 元，實際執行數 8,770 萬 2,601 元，執行率 95.04%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 9,142 萬 7,000 元，實際執行

桃園市桃園區文山國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

		數 8,712 萬 8,377 元，執行率 95.30%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 85 萬元，實際執行數 57 萬 4,224 元，執行率 67.56%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,682 萬 4,000 元，其中 1,072 萬 9,600 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市桃園區文山國民小學
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115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)
152,087	基金來源	160,790	134,754	26,036
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
894	財產收入	64	64	0
47	財產處分收入	4	4	0
108	利息收入	60	60	0
739	其他財產收入	0	0	0
150,029	政府撥入收入	159,826	133,432	26,394
148,162	公庫撥款收入	159,826	133,432	26,394
1,867	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	200	500	-300
0	使用規費收入	200	500	-300
664	教學收入	700	758	-58
664	學雜費收入	700	758	-58
499	其他收入	0	0	0
499	雜項收入	0	0	0
151,659	基金用途	164,790	137,254	27,536
150,423	國民教育計畫	162,518	135,789	26,729
150,423	國民小學教育	162,518	135,789	26,729
1,236	建築及設備計畫	2,272	1,465	807
250	營建及修建工程	1,315	500	815
66	交通及運輸設備	40	0	40
875	其他設備	917	965	-48
45	無形資產	0	0	0
428	本期賸餘（短絀一）	-4,000	-2,500	-1,500
13,207	期初基金餘額	11,134	11,207	-72
0	解繳公庫	0	0	0
13,634	期末基金餘額	7,134	8,707	-1,572

備註：

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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)	-4,000	
期初現金及約當現金	30,824	
期末現金及約當現金	26,824	

註：

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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	金 額	
財產收入				64	
財產處分收入	年	1	4,000	4	財物報廢變賣收入。
利息收入	年	1	60,000	60	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				159,826	
公庫撥款收入	年	1	159,826,000	159,826	市府撥入經費。
規費收入				200	
使用規費收入	年	1	200,000	200	禮堂等對外開放場地使用費收入。
教學收入				700	
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	95,000	95	幼兒園雜費收入。
總 計：				160,790	

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
150,423	53	國民教育計畫	162,518	135,789	
132,341	1	用人費用	139,160	112,737	
76,371	11	正式員額薪資	79,176	71,232	
76,371	113	職員薪金	79,176	71,232	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)(幼兒園學費收入扣抵605,000元、幼兒園雜費收入扣抵47,000元)。
1,667	12	聘僱及兼職人員薪資	1,032	972	
1,111	122	約僱職員薪金	432	372	幼兒園廚工薪俸待遇(來自用人費用明細資料)。
556	124	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
1,135	13	加(夜)班費	1,144	1,028	
1,135	134	未休假加班費	1,144	1,028	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
17,040	15	獎金	19,833	17,531	
8,003	151	考績獎金	10,077	9,089	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,937	152	年終獎金	9,622	8,345	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			54	42	幼兒園廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
100	15Y	其他獎金	80	55	市府下授(47)-服務獎章。
27,384	16	退休及卹償金	29,069	12,948	
27,223	161	職員退休及離職金	8,652	7,680	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			20,250	5,106	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
161	163	卹償金	167	162	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
8,745	18	福利費	8,906	9,026	
7,307	181	分擔員工保險費	7,440	7,368	教職員工公保2,090,000元、勞保750,000元及健保4,600,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
96	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			56	84	公教人員年滿50歲共16名，以每人3,500元編列健康檢查費，計56,000元。
0			23	27	公教人員40歲以上未滿50歲共5名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計22,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0183	傷病醫藥費	4	3	附幼契進人員(非廚工)年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		5	0	聘僱人員40歲共1名，以每年4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。(含中央補助款1名)
1,34218Y	其他福利費	384	368	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		934	1,128	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		42	30	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員4人+工友3人)=42,000元)。
4,5132	服務費用	6,343	6,473	
1,02621	水電費	2,080	2,191	
925212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	721	
0		1,500	840	電費。
80214	工作場所水費	180	80	水費。
2121Y	其他場所水電費	100	250	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
7722	郵電費	229	289	
12221	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資。
65222	電話費	0	0	
0		60	120	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
3823	旅運費	87	87	
35231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
3235	貨物運費	15	15	各項活動公物之運輸費用等。
7224	印刷裝訂與廣告費	150	178	

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
72,241	印刷及裝訂費	150	178	教學及行政各項表格日誌、預算書、單據、手冊刊物、考卷等印製。
1,428,222	修理保養及保固費	1,410	1,624	
252	一般房屋修護費	269	290	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
158,180	其他建築修護費	100	250	禮堂等對外開放場地修繕費。
255	機械及設備修護費	0	38	
0		250	250	校園安全系統、消防設備、電腦周邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
442,000	雜項設備修護費	250	250	辦公及教學用各項雜項設備養護維修費。
0		49	49	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		97	96	辦公器具養護費(1,048元*93人*1年=97,464元)(配合預算編列至千元，減列464元)。
0		95	101	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
427,226	其他資產修護費	300	300	水電設備、校園地面及設備等維修保養。
26Y	保險費	10	10	
226Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、各項活動等辦理意外及醫療保險。
1,647,412	一般服務費	2,038	1,781	
276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
142,000	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		96	90	校園保全系統。
1,321,000	計時與計件人員酬金	1,570	1,425	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元，(B)校園安全維護費-警衛人員特別休假未休之工資31,000元。
0		5	0	約用人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
18027F	體育活動費	297	196	員工文康活動費(3,000元*99人=297,000元)。
12428	專業服務費	241	215	
71285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		26	26	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	參加勞工安全衛生、防火訓練等訓練費用。
0		15	15	教職員工參加業務相關訓練費用。
2328A	電腦軟體服務費	55	29	網頁、差勤、薪資管理、現金出納系統維護費等。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
6683	材料及用品費	1,320	1,245	
66832	用品消耗	1,320	1,245	
157321	辦公(事務)用品	50	50	各處室行政用辦公用品。
0		200	191	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
14322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
107323	農業與園藝用品及環境美化費	50	20	環境保護清潔消毒。
0		150	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		200	100	環境佈置、綠化美化校園等經費。
42328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	45	衛生保健等用品。
34832Y	其他用品消耗	0	3	
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		8	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		500	630	教學及行政業務用器具、實驗器材、班級費及視聽媒體教材等費用。
0		16	30	購置教學及行政用電腦螢幕(4,000元*4台=16,000元)。
1064	租金、償債、利息及相關手續費	160	200	
10645	雜項設備租金	160	200	
106451	雜項設備租金	160	200	各處室影印機租賃費用、自動體外心臟去顫器(AED)租賃費用。
1227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147	158	
171	會費	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
2872	捐助、補助與獎助	27	40	
28726	獎助學員生給與	27	40	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	6	6	
073Y	分擔其他費用	6	6	校園公共意外責任險學校自付額。
4074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	30	
40743	獎勵費用	32	30	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
5375	競賽及交流活動費	80	80	
53751	技能競賽	80	80	市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
12,6749	其他	15,388	14,976	
12,67491	其他支出	15,388	14,976	
12,67491Y	其他	0	20	
0		125	125	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		270	275	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		459	500	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	232	232	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0		14	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		828	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		12,781	12,288	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		135	137	兒童節禮物(100元*1,346人=134,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		64	64	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(51班-6班)=63,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		350	363	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、生命教育、模範生表揚等學生各項活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
1,2365M	建築及設備計畫	2,272	1,465	
1,2365	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,272	1,465	
1,19151	購建固定資產	2,272	1,465	
250513	擴充改良房屋建築及設備	1,315	500	校舍整修、裝潢等工程。
579514	購置機械及設備	104	150	購置教學及行政用個人電腦(26,000元*4台=104,000元)。
0		63	45	購置行政及教學用平板電腦(12,500元*5台=62,500元)((配合預算編列至千元，增列500元)。
0		250	300	購置教學及行政用除濕機、冷氣等機械設備。
0		0	50	
0		0	120	
66515	購置交通及運輸設備	40	0	購置教學及行政用擴大機等。
296516	購置雜項設備	500	300	購置直笛、消防設備等雜項設備。
4552	購置無形資產	0	0	
45521	購置電腦軟體	0	0	
151,659	總計	164,790	137,254	

桃園市桃園區文山國民小學
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 115 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 國民小學教育				162,518 162,518	本年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、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 營建及修建工程				2,272 1,315	本年度預計辦理校舍整修、裝潢等工程(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				40	本年度預計購置教學及行政用交通及運輸設備(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				917	本年度預計購置教學及行政用機械及設備、雜項設備(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)。
合 計				164,790	

桃園市桃園區文山國民小學
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 115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				164,790 162,518	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				2,272	本年度預計支應校舍整修、裝潢等工程，教學及行政用電腦、冷氣等機械及設備，擴大機等交通及運輸設備，直笛、消防設備等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				137,254 135,789	114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				1,465	114年度預計支應校舍整修、裝潢等工程，教學及行政用電腦、印表機等機械及設備，講台、消防設備等雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				151,659 150,423	113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				1,236	113年度決算數係支應增設機車棚、生態池等工程，教學及行政用個人電腦、攝錄影機等機械及設備，監視器、電子鐘等交通及運輸設備，飲水機、冰箱等雜項設備及新增出納管理系統。
112年度決算數				130,169	

桃園市桃園區文山國民小學
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 115 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
國民教育計畫				129,524	112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				646	112年度決算數係支應校舍整修、裝潢等工程、教學及行政用個人電腦、冷氣等機械及設備、教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備、教學及行政用飲水機、電鋼琴等事務性設備。
111年度決算數 國民教育計畫				118,065 117,687	111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				379	111年度決算數係支應校舍整修、裝潢等工程、教學及行政用個人電腦、投影機等機械及設備、教學及行政用字幕機、冷氣機等事務性設備。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	92	1	93	行政人員7人(含校長)及老師85人，因增班增加幹事1人。
職員	91	1	92	
約僱人員	1	0	1	
總 計	92	1	93	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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警3人。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	79,176	432	1,144		9,676	10,077	80	28,902
國民教育計畫	79,176	432	1,144		9,676	10,077	80	28,902
正式人員	79,176		1,144		9,622	10,077	80	28,902
聘僱人員		432			54			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,575,000元。

文山國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
132,341	112,737	用人費用	139,160	139,160	0		
76,371	71,232	正式員額薪資	79,176	79,176	0		
76,371	71,232	職員薪金	79,176	79,176	0		
1,667	972	聘僱及兼職人員薪資	1,032	1,032	0		
1,111	372	約僱職員薪金	432	432	0		
556	600	兼職人員酬金	600	600	0		
1,135	1,028	加（夜）班費	1,144	1,144	0		
1,135	1,028	未休假加班費	1,144	1,144	0		
17,040	17,531	獎金	19,833	19,833	0		
8,003	9,089	考績獎金	10,077	10,077	0		
8,937	8,387	年終獎金	9,676	9,676	0		
100	55	其他獎金	80	80	0		
27,384	12,948	退休及卹償金	29,069	29,069	0		
27,223	12,786	職員退休及離職金	28,902	28,902	0		
161	162	卹償金	167	167	0		
8,745	9,026	福利費	8,906	8,906	0		
7,307	7,368	分擔員工保險費	7,440	7,440	0		
96	132	傷病醫藥費	106	106	0		
1,342	1,526	其他福利費	1,360	1,360	0		
4,513	6,473	服務費用	6,343	6,343	0		
1,026	2,191	水電費	2,080	2,080	0		
925	1,861	工作場所電費	1,800	1,800	0		
80	80	工作場所水費	180	180	0		
21	250	其他場所水電費	100	100	0		
77	289	郵電費	229	229	0		
12	25	郵費	25	25	0		
65	120	電話費	60	60	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
38	87	旅運費	87	87	0		
35	72	國內旅費	72	72	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
3	15	貨物運費	15	15	0		
72	178	印刷裝訂與廣告費	150	150	0		
72	178	印刷及裝訂費	150	150	0		
1,428	1,624	修理保養及保固費	1,410	1,410	0		
222	290	一般房屋修護費	269	269	0		
158	250	其他建築修護費	100	100	0		
180	288	機械及設備修護費	250	250	0		
442	496	雜項設備修護費	491	491	0		
427	300	其他資產修護費	300	300	0		
2	10	保險費	10	10	0		
2	10	其他保險費	10	10	0		
1,647	1,781	一般服務費	2,038	2,038	0		
4	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
142	150	外包費	156	156	0		
1,321	1,425	計時與計件人員酬金	1,575	1,575	0		
180	196	體育活動費	297	297	0		
124	215	專業服務費	241	241	0		
71	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0		
30	86	委託檢驗(定)試驗認證費	86	86	0		
	25	委託考選訓練費	25	25	0		
23	29	電腦軟體服務費	55	55	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
668	1,245	材料及用品費	1,320	1,320	0		
668	1,245	用品消耗	1,320	1,320	0		
157	241	辦公（事務）用品	250	250	0		
14	40	報章雜誌	40	40	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
107	220	農業與園藝用品及環境美化費	400	400	0		
42	45	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
348	699	其他用品消耗	550	550	0		
106	200	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	0		
106	200	雜項設備租金	160	160	0		
106	200	雜項設備租金	160	160	0		
1,236	1,465	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,272	0	2,272		
1,191	1,465	購建固定資產	2,272	0	2,272		
250	500	擴充改良房屋建築及設備	1,315	0	1,315		
579	665	購置機械及設備	417	0	417		
66		購置交通及運輸設備	40	0	40		
296	300	購置雜項設備	500	0	500		
45		購置無形資產	0	0	0		
45		購置電腦軟體	0	0	0		
122	158	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147	147	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	職業團體會費	2	2	0		
28	40	捐助、補助與獎助	27	27	0		
28	40	獎助學員生給與	27	27	0		
	6	分擔	6	6	0		
	6	分擔其他費用	6	6	0		
40	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0		
40	30	獎勵費用	32	32	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
53	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
53	80	技能競賽	80	80	0		
12,674	14,976	其他	15,388	15,388	0		
12,674	14,976	其他支出	15,388	15,388	0		
12,674	14,976	其他	15,388	15,388	0		
151,659	137,254	合 計	164,790	162,518	2,272		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區文山國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
34,867	資 產 合 計	28,367	32,367	-4,000
34,867	資 產	28,367	32,367	-4,000
34,867	流動資產	28,367	32,367	-4,000
33,324	現金	26,824	30,824	-4,000
33,324	銀行存款	26,824	30,824	-4,000
1,542	預付款項	1,542	1,542	0
1,542	預付費用	1,542	1,542	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
21,233	負 債	21,233	21,233	0
18,757	流動負債	18,757	18,757	0
18,757	應付款項	18,757	18,757	0
18,757	應付代收款	18,757	18,757	0
2,476	其他負債	2,476	2,476	0
2,476	什項負債	2,476	2,476	0
2,476	存入保證金	2,476	2,476	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
13,634	基金餘額	7,134	11,134	-4,000
13,634	基金餘額	7,134	11,134	-4,000
13,634	基金餘額	7,134	11,134	-4,000
13,634	累積餘額	7,134	11,134	-4,000
34,867	負債及基金餘額合計	28,367	32,367	-4,000

信託代理與保證資產
保證品

248 信託代理與保證負債
248 應付保證品

248
248

桃園市桃園區文山國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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									
收藏品及傳承資產									
土地	182,188								182,188
土地改良物	10,953	6,867						300	3,786
房屋及建築	105,436	25,264	1,315	(1)			校舍整 修、裝潢等 工程。	2,290	79,197
機械及設備	26,693	14,922	417	(1)			電腦、除濕 機、冷氣等 機械設備。	2,215	9,973
交通及運輸設備	5,375	3,408	40	(1)			擴大機等交 通及運輸設 備。	308	1,699
雜項設備	30,465	21,647	500	(1)			直笛、消防 設備等。	2,217	7,101
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	72				10	(11)	電腦軟體攤 銷數。		62
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	361,182	72,108	2,272		10			7,330	284,006

註：