

特別收入 16-84

中華民國 116 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 116 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)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	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 116 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 87 人、行政人員 6 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 95 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 116 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬 5,000 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 6,569 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	30 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
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 6,785 萬 9,000 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	190 萬 1,000 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 6,676 萬元，較上年度預算數 1 億 6,079 萬元，增加 597 萬元，約 3.71%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 6,976 萬元，較上年度預算數 1 億 6,479 萬元，增加 497 萬元，約 3.02%，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，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 400 萬元，減少 100 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

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 116 年度

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（114）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 3,475 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,818 萬 313 元，執行率 124.81%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 2 萬 2,130 元。 2. 利息收入 13 萬 2,511 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 5,985 萬 5,198 元。 2. 政府其他撥入收入 212 萬 5,225 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 43 萬 9,777 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 63 萬 1,800 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 497 萬 3,672 元。
基金用途	預算數 1 億 3,725 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,201 萬 9,288 元，執行率 118.04%。	
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。預算數 1 億 3,578 萬 9,000 元，決算數 1 億 6,079 萬 4,487 元，執行率 118.41%。

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 116 年度

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）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 146 萬 5,000 元，決算數 122 萬 4,801 元，執行率 83.60%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間（115 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 9,460 萬 7,000 元，實際執行數 9,528 萬 9,127 元，執行率 101.72%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 2,340 元。 2. 利息收入 5 萬 8,480 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,422 萬 3,250 元。 2. 政府其他撥入收入 39 萬 7,382 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 11 萬 6,075 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 29 萬 1,600 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 20 萬元。
基金用途	預算分配數 9,460 萬 7,000 元，實際執行數 9,082 萬 1,375 元，執行率 96.00%。	
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 9,341 萬 7,000 元，實際執行數 9,019 萬 6,776 元，執行率 96.55%。

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 116 年度

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）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 119 萬元，實際執行數 62 萬 4,599 元，執行率 52.49%。
---------	------------------------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,760 萬 8,000 元，其中 1,518 萬 4,400 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116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)
168,180	基金來源	166,760	160,790	5,970
155	財產收入	65	64	1
22	財產處分收入	5	4	1
133	利息收入	60	60	0
161,980	政府撥入收入	165,695	159,826	5,869
159,855	公庫撥款收入	165,695	159,826	5,869
2,125	政府其他撥入收入	0	0	0
440	規費收入	300	200	100
440	使用規費收入	300	200	100
632	教學收入	700	700	0
632	學雜費收入	700	700	0
4,974	其他收入	0	0	0
4,974	雜項收入	0	0	0
162,019	基金用途	169,760	164,790	4,970
160,794	國民教育計畫	167,859	162,518	5,341
160,794	國民小學教育	167,859	162,518	5,341
1,225	建築及設備計畫	1,901	2,272	-371
395	營建及修建工程	507	1,315	-808
0	交通及運輸設備	300	40	260
829	其他設備	1,094	917	177
6,161	本期賸餘(短絀一)	-3,000	-4,000	1,000
13,634	期初基金餘額	15,795	11,134	4,661
0	解繳公庫	0	0	0
19,795	期末基金餘額	12,795	7,134	5,661

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116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)				-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)				-3,000		
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)				-3,000		
期初現金及約當現金				30,608		
期末現金及約當現金				27,608		

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 116 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				65	
財產處分收入	年	1	5,000	5	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				165,695	
公庫撥款收入	年	1	165,695,000	165,695	市府撥入經費。
規費收入				300	
使用規費收入	年	1	300,000	300	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：				166,760	

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116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
160,794	53	國民教育計畫	167,859	162,518	
140,689	1	用人費用	140,380	139,160	
82,964	11	正式員額薪資	82,320	79,176	
82,964	113	職員薪金	82,320	79,176	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)，其中職員薪金82,320千元(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)。
1,800	12	聘僱及兼職人員薪資	1,032	1,032	
1,198	122	約僱職員薪金	432	432	幼兒園廚工薪俸待遇(來自用人費用明細資料)。
602	124	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
1,121	13	加(夜)班費	1,238	1,144	
0	131	延長工時加班費	63	0	市府下授(59)-非上班時間出勤之加班費。
1,121	134	未休假加班費	1,175	1,144	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)。
18,498	15	獎金	19,903	19,833	
8,513	151	考績獎金	8,874	10,077	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,955	152	年終獎金	54	54	幼兒園廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			10,285	9,622	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
30	15Y	其他獎金	0	80	
0			30	0	市府下授(47)-服務獎章。
0			396	0	市府下授(57)-教師兼任行政工作獎金(教育部)。
0			264	0	市府下授(58)-教師兼任行政工作獎金(桃園市加碼)。
27,007	16	退休及卹償金	26,633	29,069	
26,994	161	職員退休及離職金	8,844	28,902	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			17,789	0	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
13	163	卹償金	0	167	
9,299	18	福利費	9,254	8,906	
7,742	181	分擔員工保險費	7,608	7,440	教職員工公保2,130,000元、勞保760,000元及健保4,718,000元機關補助負擔部份(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)。

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116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	4	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)。
40		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		68	23	公教人員40歲以上未滿50歲共15名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計67,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		67	56	公教人員年滿50歲共19名，以每人3,500元編列健康檢查費，計66,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	5	
1,517	其他福利費	384	1,318	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		1,063	0	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		42	42	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)。
4,302	服務費用	6,555	6,343	
1,183	水電費	1,934	2,080	
0212	工作場所電費	300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
1,060		1,440	1,800	電費。
87214	工作場所水費	144	180	水費。
3721Y	其他場所水電費	50	100	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
8122	郵電費	244	229	
18221	郵費	40	25	公務用寄發郵件所需郵資。
63222	電話費	0	0	
0		60	60	公務用電話費。
0224	數據通信費	0	144	
0		144	0	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)(移用賸餘144,000元)。
4423	旅運費	117	87	
44231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

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116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
0231	國內旅費	72	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(4,500元*8班*2人=72,000元)。
0235	貨物運費	15	15	各項活動公物之運輸費用等。
11824	印刷裝訂與廣告費	150	150	
118241	印刷及裝訂費	150	150	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。
83525	修理保養及保固費	1,354	1,410	
161252	一般房屋修護費	0	269	
0		200	0	校舍、辦公室等油漆及翻修費(移用賸餘200,000元)。
80254	其他建築修護費	250	100	禮堂等對外開放場地修繕費。
179255	機械及設備修護費	0	250	
0		250	0	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(移用賸餘250,000元)。
0257	雜項設備修護費	49	0	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
333		100	396	辦公器具養護費(1,048元*95人*1年=99,560元)(配合預算編列至千元，增列440元)。
0		250	0	辦公及教學用各項雜項設備養護維修費(移用賸餘250,000元)。
0		0	95	
0258	其他資產修護費	255	0	水電設備、校園地面及設備等維修保養(移用賸餘255,000元)。
82		0	300	
326	保險費	10	10	
326Y	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。
1,83527	一般服務費	2,206	2,038	
2276	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。
0279	外包費	60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
147		96	156	校園保全系統。

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116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
1,491	27D	計時與計件人員酬金	1,632	1,570	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(39,500元*3人*13.5月=1,599,750元(配合預算編列至千元，增列250元)(B)校園安全維護費-警衛人員特別休假未休之工資(39,500元*3人*13.5月*2%=31,995元(配合預算編列至千元，增列5元)。
0			4	5	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，減列500元)。
195	27F	體育活動費	404	297	員工文康活動費(4,000元*101人=404,000元)。
103	28	專業服務費	442	241	
0	282	專技人員酬金	222	0	市府下授(56)-市立國中小學校「國中小學生健康檢查費」。
34	285	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。
0			40	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。
0			25	25	外聘委員出席費。
37	287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	86	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0			29	0	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3	288	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。
29	28A	電腦軟體服務費	31	55	網頁系統維護費(10,000元)、差勤系統維護費(8,000元)、薪資管理系統維護費(6,600元)、現金出納系統維護費(6,000元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
98	29	公共關係費	98	98	
98	291	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)。
1,262	3	材料及用品費	1,370	1,320	
1,262	32	用品消耗	1,370	1,320	
172	321	辦公(事務)用品	50	50	各處室行政用辦公用品。

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116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
0321	辦公（事務）用品	150	200	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。
16322	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。
210323	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		50	50	環境保護清潔消毒。
0		200	200	環境佈置、綠化美化校園等經費。
45328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	衛生保健等用品。
032Y	其他用品消耗	22	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		7	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	0	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		10	0	市府下授(55)-高級中等以下學校-「提供多元生理用品費」。
819		12	16	購置教學及行政用電腦螢幕(4,000元*3台=12,000元)。
0		595	534	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。
1004	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	
10045	雜項設備租金	160	160	
100451	雜項設備租金	160	160	各處室影印機租賃費用、自動體外心臟去顫器(AED)租賃費用。
1067	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146	147	
271	會費	2	2	
2713	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。
2772	捐助、補助與獎助	20	27	
27726	獎助學員生給與	0	27	
0		20	0	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。

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116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
3074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	38	32	
30743 0	獎勵費用	0	32	
		38	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
4775	競賽及交流活動費	80	80	
47751	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。
14,3359	其他	19,248	15,388	
14,33591	其他支出	19,248	15,388	
091Y	其他	127	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		305	0	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		513	0	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	0	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		261	0	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		14	0	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		1,030	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		16,359	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
14,335		64	14,903	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(52班-6班)=63,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		152	135	兒童節禮物(100元*1,523人=152,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		293	350	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。
1,2255M	建築及設備計畫	1,901	2,272	
1,2255	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	1,901	2,272	
1,22551	購建固定資產	1,901	2,272	
395513	擴充改良房屋建築及設備	507	1,315	校舍整修、裝潢等工程(移用賸餘507,000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116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
543	514	購置機械及設備	400	250	購置教學及行政用冷氣電度、消毒燈等機械設備(移用賸餘400,000元)。
0			50	63	購置行政及教學用平板電腦(12,500元*4台=50,000元)(移用賸餘50,000元)。
0			144	104	購置教學及行政用個人電腦(48,000元*3台=144,000元)(移用賸餘144,000元)。
0	515	購置交通及運輸設備	300	40	購置司令台音響設備改善等交通及運輸設備(移用賸餘300,000元)。
286	516	購置雜項設備	500	500	購置校園採光罩、教室拉門更新、機櫃等雜項設備(移用賸餘500,000元)。
162,019		總 計	169,760	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 116 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				167,859 167,859	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				1,901 507	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				300	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				1,094	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				169,760	

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 116 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				169,760 167,859	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				1,901	本年度預計支應校舍整修、裝潢等工程，教學及行政用電腦、冷氣電度等機械及設備，音響等交通及運輸設備，採光罩、機櫃設備等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				164,790 162,518	115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	115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。
前年度決算數 國民教育計畫				162,019 160,794	114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				1,225	114年度決算數係支應地坪改善、機車棚等工程，教學及行政用電腦、圖書館設備、冷氣等機械及設備，書包櫃等雜項設備。
113年度決算數				151,659	

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 116 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				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 國民教育計畫				130,169 129,524	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。

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 116 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	93	2	95	行政人員7人(含校長)及老師87人，因增班1班較上年度增加教師2人。
職員	92	2	94	
約僱人員	1	0	1	
總 計	93	2	95	

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，非依前開規定之聘用人員，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。

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	82,320	432	1,238		10,339	8,874	690	26,633
國民教育計畫	82,320	432	1,238		10,339	8,874	690	26,633
正式人員	82,320		1,238		10,285	8,874	690	26,633
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1,636,000元。

文山國民小學
教育發展基金
彙計表
116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				
		7,608	157		1,489		139,780	600	140,380
		7,608	157		1,489		139,780	600	140,380
		7,608	151		1,489		139,288		139,288
			6				492		492
								600	600

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116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		
140,689	139,160	用人費用	140,380	140,380	0		
82,964	79,176	正式員額薪資	82,320	82,320	0		
82,964	79,176	職員薪金	82,320	82,320	0		
1,800	1,032	聘僱及兼職人員薪資	1,032	1,032	0		
1,198	432	約僱職員薪金	432	432	0		
602	600	兼職人員酬金	600	600	0		
1,121	1,144	加（夜）班費	1,238	1,238	0		
		延長工時加班費	63	63	0		
1,121	1,144	未休假加班費	1,175	1,175	0		
18,498	19,833	獎金	19,903	19,903	0		
8,513	10,077	考績獎金	8,874	8,874	0		
9,955	9,676	年終獎金	10,339	10,339	0		
30	80	其他獎金	690	690	0		
27,007	29,069	退休及卹償金	26,633	26,633	0		
26,994	28,902	職員退休及離職金	26,633	26,633	0		
13	167	卹償金	0	0	0		
9,299	8,906	福利費	9,254	9,254	0		
7,742	7,440	分擔員工保險費	7,608	7,608	0		
40	106	傷病醫藥費	157	157	0		
1,517	1,360	其他福利費	1,489	1,489	0		
4,302	6,343	服務費用	6,555	6,555	0		
1,183	2,080	水電費	1,934	1,934	0		
1,060	1,800	工作場所電費	1,740	1,740	0		
87	180	工作場所水費	144	144	0		
37	100	其他場所水電費	50	50	0		
81	229	郵電費	244	244	0		
18	25	郵費	40	40	0		
63	60	電話費	60	60	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
44	87	旅運費	117	117	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116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		
44	72	國內旅費	102	102	0		
	15	貨物運費	15	15	0		
118	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0		
118	150	印刷及裝訂費	150	150	0		
835	1,410	修理保養及保固費	1,354	1,354	0		
161	269	一般房屋修護費	200	200	0		
80	100	其他建築修護費	250	250	0		
179	250	機械及設備修護費	250	250	0		
333	491	雜項設備修護費	399	399	0		
82	300	其他資產修護費	255	255	0		
3	10	保險費	10	10	0		
3	10	其他保險費	10	10	0		
1,835	2,038	一般服務費	2,206	2,206	0		
2	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
147	156	外包費	156	156	0		
1,491	1,575	計時與計件人員酬 金	1,636	1,636	0		
195	297	體育活動費	404	404	0		
103	241	專業服務費	442	442	0		
		專技人員酬金	222	222	0		
34	75	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	75	75	0		
37	86	委託檢驗(定)試驗 認證費	89	89	0		
3	25	委託考選訓練費	25	25	0		
29	55	電腦軟體服務費	31	31	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,262	1,320	材料及用品費	1,370	1,370	0		
1,262	1,320	用品消耗	1,370	1,370	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116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		
172	250	辦公（事務）用品	200	200	0		
16	40	報章雜誌	40	40	0		
210	400	農業與園藝用品及 環境美化費	400	400	0		
45	80	醫療用品(非醫療院 所使用)	80	80	0		
819	550	其他用品消耗	650	650	0		
100	160	租金、償債、利息及相 關手續費	160	160	0		
100	160	雜項設備租金	160	160	0		
100	160	雜項設備租金	160	160	0		
1,225	2,272	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	1,901	0	1,901		
1,225	2,272	購建固定資產	1,901	0	1,901		
395	1,315	擴充改良房屋建築 及設備	507	0	507		
543	417	購置機械及設備	594	0	594		
	40	購置交通及運輸設 備	300	0	300		
286	500	購置雜項設備	500	0	500		
106	147	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	146	146	0		
2	2	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
27	27	捐助、補助與獎助	20	20	0		
27	27	獎助學員生給與	20	20	0		
	6	分擔	6	6	0		
	6	分擔其他費用	6	6	0		
30	32	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	38	38	0		
30	32	獎勵費用	38	38	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116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		
47	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
47	80	技能競賽	80	80	0		
14,335	15,388	其他	19,248	19,248	0		
14,335	15,388	其他支出	19,248	19,248	0		
14,335	15,388	其他	19,248	19,248	0		
162,019	164,790	合 計	169,760	167,859	1,901		

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
34,756	資 產 合 計	27,756	30,756	-3,000
34,756	資 產	27,756	30,756	-3,000
34,756	流動資產	27,756	30,756	-3,000
34,608	現金	27,608	30,608	-3,000
34,608	銀行存款	27,608	30,608	-3,000
148	預付款項	148	148	0
148	預付費用	148	148	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
14,961	負 債	14,961	14,961	0
12,929	流動負債	12,929	12,929	0
12,929	應付款項	12,929	12,929	0
12,929	應付代收款	12,929	12,929	0
2,032	其他負債	2,032	2,032	0
2,032	什項負債	2,032	2,032	0
2,032	存入保證金	2,032	2,032	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
19,795	基金餘額	12,795	15,795	-3,000
19,795	基金餘額	12,795	15,795	-3,000
19,795	基金餘額	12,795	15,795	-3,000
19,795	累積餘額	12,795	15,795	-3,000
34,756	負債及基金餘額合計	27,756	30,756	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

124 信託代理與保證負債
124 應付保證品

124
124

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116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	8,216						300	2,437
房屋及建築	111,992	27,213	507	(1)			校舍整 修、裝潢工 程。	2,315	82,971
機械及設備	27,522	17,904	594	(1)			電腦、冷氣 電度、消毒 燈等機械設 備。	2,333	7,879
交通及運輸設備	5,517	3,958	300	(1)			音響設備等 交通及運輸 設備。	367	1,492
雜項設備	32,776	21,676	500	(1)			採光罩、拉 門等雜項設 備。	2,316	9,284
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	64				9	(11)	電腦軟體攤 銷數。		55
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	371,012	78,967	1,901		9			7,631	286,306

註：

