

特別收入 15-82

中華民國108年度

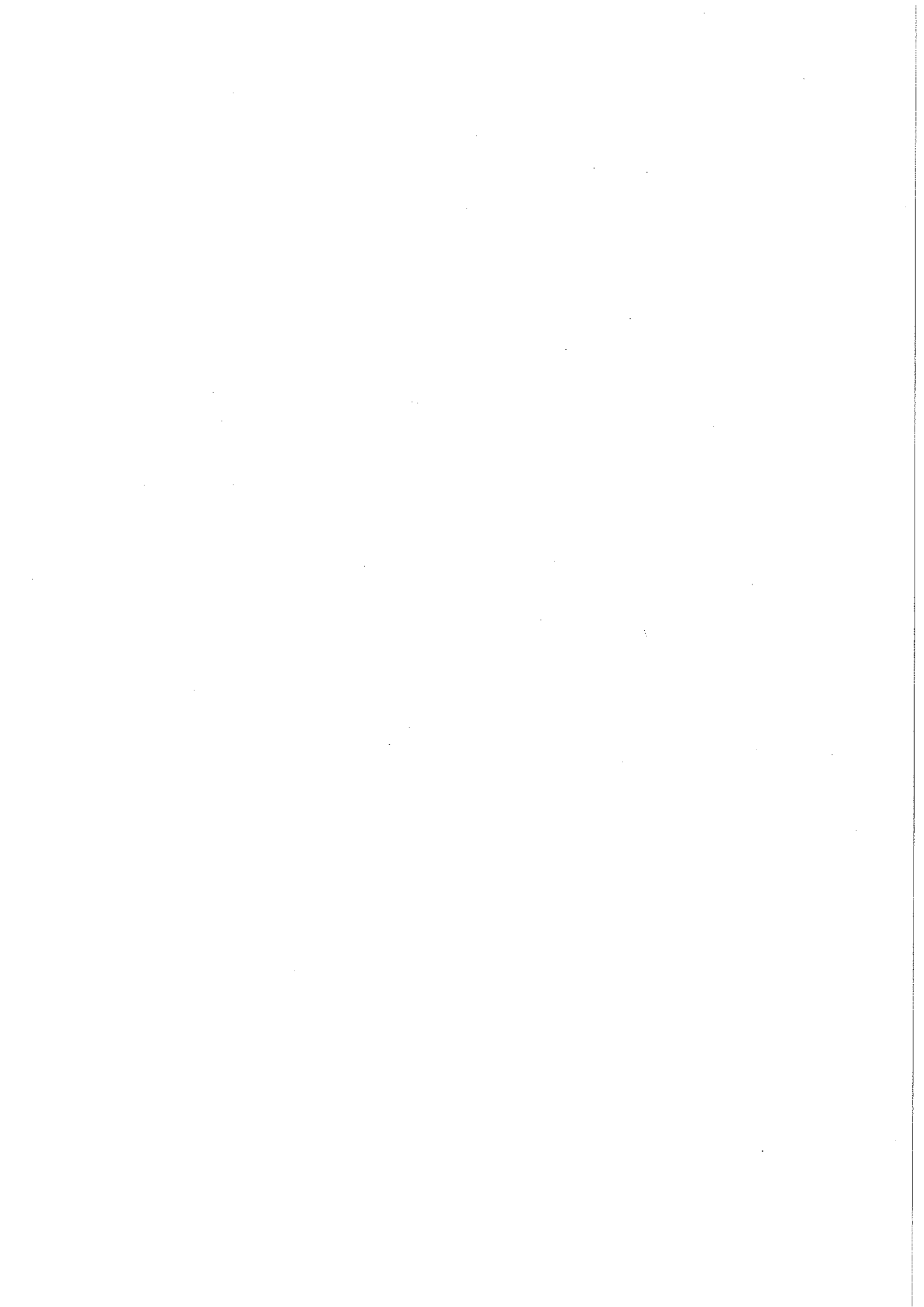
桃園市總預算

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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	18	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	26	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 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 55 人、行政人員 4 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 62 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 108 年度

#### 貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

##### 一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 693 萬 2,000 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：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 737 萬 2,000 元，普通班 30 班、特教班 1 班，幼教班 2 班，合計 33 班，學生人數 819 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 46 萬元(含機械設備 26 萬元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購各項教學及行政等機械及什項設備。

##### 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 62 人，較上年度增 2 人，係增加普通班 1 班，增加教師 2 人所致。

##### (二)基金來源各科目增減原因之分析：

##### 1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 9 萬 8,000 元，較上年度減少 5 萬 3,000 元，係太陽能光電租金收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 8,000 元，較上年度減少 4,000 元，係公庫利息收入減少所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 50 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增加禮堂等對外開放場地收費收入所致。

##### 2. 政府撥入收入：

# 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 108 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 568 萬 9,000 元，較上年度增加 664 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

#### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

#### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，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 1 億 737 萬 2,000 元，較上年度增加 639 萬元，主要係用人費用增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 46 萬元，較上年度減少 34 萬元，係減購各項教學及行政等機械及什項設備所致。

#### 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 693 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 18 萬 2,000 元，增加 675 萬元，約增 6.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 793 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 318 萬 2,000 元，增加 475 萬元，約增 4.60%，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，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 300 萬元，減少短絀 200 萬元，約減 66.67%，將移用以前基金餘額 100 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：

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 108 年度

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：8,471 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：10 萬 4,103 元。

(2) 利息收入：7,043 元。

(3) 其他財產收入：43 萬 2,511 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,351 萬 1,201 元。

(2) 政府其他撥入收入：151 萬 868 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：23 萬 8,845 元。

5. 其他收入：

雜項收入：20 萬 3,595 元。

預算數 7,391 萬 3,000 元，決算數 6,601 萬 6,637 元，執行率 89.32 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,491 萬 3,684 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 2,915 元。

國民教育計畫預算數 7,446 萬元，決算數 7,491 萬 3,684 元，執行率 100.61%、建築及設備計畫預算數 36 萬元，決算數 23 萬 2,915 元，執行率 64.70%。

(三)本期短絀：

本期短絀 912 萬 9,962 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. 財產收入：

(1) 利息收入：3,428 元。

(2) 其他財產收入：37 萬 5,453 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,804 萬 5,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：115 萬元。

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 108 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 7,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 4,505 元。

分配預算數 5,868 萬 9,000 元，實際數 5,986 萬 5,886 元，執行率 102.01%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,453 萬 956 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修繕工程：6 萬 7,000 元。

(2) 其他設備：25 萬 2,358 元。

國民教育計畫分配預算數 5,660 萬 7,000 元，實際數 5,453 萬 956 元，執行率 96.33%、建築及設備計畫分配預算數 190 萬元，實際數 31 萬 9,358 元，執行率 16.81%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 501 萬 5,572 元，期末基金餘額 1,345 萬 9,357 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(-)
66,017	基金來源	106,932	100,182	6,750
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
544	財產收入	606	563	43
104	租金收入	98	151	-53
7	利息收入	8	12	-4
433	其他財產收入	500	400	100
65,022	政府撥入收入	105,689	99,045	6,644
63,511	公庫撥款收入	105,689	99,045	6,644
1,511	政府其他撥入收入	0	0	0
239	教學收入	627	564	63
239	學雜費收入	627	564	63
204	其他收入	10	10	0
204	雜項收入	10	10	0
75,147	基金用途	107,932	103,182	4,750
74,914	國民教育計畫	107,372	100,982	6,390
74,914	國民小學教育	107,372	100,982	6,390
233	建築及設備計畫	560	2,200	-1,640
0	營建及修建工程	0	1,400	-1,400
0	交通及運輸設備	100	0	100
233	其他設備	460	800	-340
-9,130	本期賸餘(短絀-)	-1,000	-3,000	2,000
17,574	期初基金餘額	5,444	16,667	-11,223
0	解繳公庫	0	0	0
8,444	期末基金餘額	4,444	13,667	-9,223

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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	15,624	
期末現金及約當現金	14,624	

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 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				606	
租金收入	年	1	98,000	98	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	500,000	500	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				105,689	
公庫撥款收入	年	1	105,689,000	105,689	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣所得收入。
總 計：				106,932	

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
74,914.53	國民教育計畫	107,372	100,982	
71,280.1	用人費用	100,996	94,918	
49,041.11	正式員額薪資	53,676	47,016	
49,041.113	職員薪金	53,676	47,016	本校編制內職員及教師薪俸等 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508,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)
193.12	聘僱及兼職人員薪資	853	894	
0.122	約僱職員薪金	660	660	幼兒園教保員、廚工薪俸待遇 。(來自用人費用明細資料)
0		0	34	附幼契進專任廚工薪津調整。
193.124	兼職人員酬金	193	200	兼代課鐘點費。
770.13	超時工作報酬	834	770	
770.131	加班費	834	770	職員、兼行政教師支領之不 休假加班費。(來自用人費用明 細資料)
11,913.15	獎金	13,175	11,999	
5,651.151	考績獎金	7,386	6,412	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
6,262.152	年終獎金	5,707	5,505	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0		82	82	幼兒園教保員、廚工年終獎金 。(來自用人費用明細資料)
4,226.16	退休及卹償金	26,033	24,908	
4,226.161	職員退休及離職金	4,980	4,812	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		21,053	20,096	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
5,137.18	福利費	6,425	9,331	
4,755.181	分擔員工保險費	4,980	4,812	教職員工保險費機關補助部份 。(來自用人費用明細資料)
52.183	傷病醫藥費	67	70	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*19人=66,500元) (配合預算編列至千元，增列50 0元)。
0		0	3	
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500 元*1人=1,500元)(配合預算編 列至千元，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
331.18Y	其他福利費	352	352	職員、兼行政教師支領之休假 補助。(來自用人費用明細資料 )

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	24	18	退休教職員三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)
0		24	24	退休工友三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)。
0		960	4,034	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,373	服務費用	3,927	4,006	
21	水電費	478	478	
424	工作場所電費	432	432	電費(36,000元*12月=432,000元)。
212				水費(3,000元*12月=36,000元)。
34	工作場所水費	36	36	
214				禮堂等對外開放場地場租電費分攤款。
021Y	其他場所水電費	10	10	
126	郵電費	143	142	
22		12	11	公務用寄發郵件所需郵資。
12	郵費	126	126	公務用電話費(10,500元*12月=126,000元)。
221	電話費			市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
113		5	5	
222				
0				
94	旅運費	66	71	
23		30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
94	國內旅費			戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
231		26	31	各項活動公物之運輸費用等。
0		10	10	
0235	貨物運費	10	10	預算書印製費。
22	印刷裝訂與廣告費	35	35	
24		25	25	教學及行政各項表格日誌、單據、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
22	印刷及裝訂費			
241				
0		10	10	
232	修理保養及保固費	1,734	1,785	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
25	一般房屋修護費	600	600	
22				禮堂等對外開放場地修繕費。
252				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。
5	其他建築修護費	390	390	
254		200	200	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
5	機械及設備修護費			
255				辦公器具養護費(1,048元*62人*1年=64,976元)(配合預算編列至千元,增列24元)。
143	雜項設備修護費		39	
257				
0			65	

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	250	250	各項教學設備維修保養等相關經費。
0		98	151	公有財產修繕(太陽能光電租金收入)。
57258	其他資產修護費	92	92	水電設備、校園地面及設備等維修保養。
026	保險費	15	15	
026Y	其他保險費	15	15	學生參加比賽、各項活動等辦理意外及醫療保險。
1,14027	一般服務費	1,261	1,212	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
85279	外包費	78	78	校園保全系統(6,500元*12月=78,000元)。
99927D	計時與計件人員酬金	1,120	1,073	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*1人=378,000元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
5527F	體育活動費	62	60	文康活動費(1,000元*62人=62,000元)。
22928	專業服務費	123	196	
86285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	32	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。(2,000元*20節=40,000元)
0		10	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費。(1000元*10節=10,000元)
0		15	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。(1,500元*10節=15,000元)
0		10	6	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
20287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		18	18	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
0		10	10	參加勞工安全衛生、防火訓練等訓練費用。
12328A	電腦軟體服務費	0	90	
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。未達48班
4833	材料及用品費	661	661	

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
48332	用品消耗	661	661	
98321	辦公(事務)用品	40	40	各處室行政用辦公用品。
0		160	160	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。
0		35	35	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
39322	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。
114323	農業與園藝用品及環境美化費	22	22	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒。
0		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健等用品。
21332Y	其他用品消耗	232	232	教學及行政業務用器具、實驗器材、各班班級費及視聽媒體教材及各項辦公事務用品等。
0		3	3	交通安全材料費。
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*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
864	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
8645	雜項設備租金	100	100	
86451	雜項設備租金	100	100	各處室影印機租賃費用。
5197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47	47	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
50172	捐助、補助與獎助	0	0	
50172Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
1675	競賽及交流活動費	40	40	
16751	技能競賽	40	40	市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。

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
1739	其他	1,641	1,250	
17391	其他支出	1,641	1,250	
17391Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		164	155	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*819人=163,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		335	446	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		216	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*27人=216,000元)。
0		80	95	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		150	150	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。
0		82	78	兒童節禮物(100元*819人=81,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		58	58	校慶補助款(50,000元+(33-6)班*300元=58,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2335M	建築及設備計畫	560	2,200	
2335	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	560	2,200	
23351	購建固定資產	560	2,200	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	1,400	
68514	購置機械及設備	110	280	教學及行政用數位相機等機械設備。
0		150	120	教學及行政用電腦(25,000元*6台=150,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	100	0	校園廣播系統等設備。
165516	購置雜項設備	200	400	教學及辦公室冷氣機等事務性設備。
75,147	總計	107,932	103,182	



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 108 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				107,372 107,372	支應基本開支項目(如用人費用、水電、房屋及各項設備維修、印刷耗材文具及各項教學活動等)(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)。  校園廣播系統等設備(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)。  教學及行政用數位相機、電腦等機械設備及教學及辦公室冷氣機等事務性設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				560 100	
其他設備				460	
合 計				107,932	

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
18,624	資 產 合 計	14,624	15,624	-1,000
18,624	資 產	14,624	15,624	-1,000
18,624	流動資產	14,624	15,624	-1,000
18,624	現金	14,624	15,624	-1,000
18,624	銀行存款	14,624	15,624	-1,000
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
10,180	負 債	10,180	10,180	0
8,747	流動負債	8,747	8,747	0
8,747	應付款項	8,747	8,747	0
8,747	應付代收款	8,747	8,747	0
1,433	其他負債	1,433	1,433	0
1,433	什項負債	1,433	1,433	0
1,433	存入保證金	1,433	1,433	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
8,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
8,444	基金餘額	4,444	5,444	-1,000
8,444	累積餘額	4,444	5,444	-1,000
18,624	負債及基金餘額合計	14,624	15,624	-1,000

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				107,932 107,372	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				560	本年度預計校園廣播系統等設備、教學及行政用數位相機、電腦等機械設備及教學及辦公室冷氣機等事務性設備。
上年度預算數 國民教育計畫				103,182 100,982	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				2,200	107年度校舍整修、裝潢等工程、教學及行政用數位相機、電腦等機械設備及教學及辦公室冷氣機等事務性設備。
前年度決算數 國民教育計畫				75,147 74,914	106年度決算數74,913,684元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				233	106年度決算數232,915元，為購置固定資產232,915元。
105年度決算數 國民教育計畫				73,681 73,439	105年度決算數73,438,936元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				242	105年度決算數241,777元，為購置固定資產241,777元。
104年度決算數				76,173	

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				75,946	104年度決算數75,945,730元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				228	104年度決算數227,700元，為購置固定資產227,700元。

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 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	60	2	62	行政人員5人(含校長)及教師55人，因增加普通班1班較上年度增加教師2人。 幼兒園教保員1人、廚工1人。
職員	58	2	60	
約僱人員	2	0	2	
總 計	60	2	62	

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	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	53,676	660	834		5,789	7,386		26,033
國民教育計畫	53,676	660	834		5,789	7,386		26,033
正式人員	53,676		834		5,707	7,386		26,033
聘僱人員		660			82			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,120,000元。

文山國民小學  
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				
		4,980	85		1,360		100,803	193	100,996
		4,980	85		1,360		100,803	193	100,996
		4,980	83		1,360		100,059		100,059
			2				744		744
								193	193



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	
71,280	94,918	用人費用	100,996	100,996	0	
49,041	47,016	正式員額薪資	53,676	53,676	0	
49,041	47,016	職員薪金	53,676	53,676	0	
		工員工資	0	0	0	
193	894	聘僱及兼職人員薪資	853	853	0	
	694	約僱職員薪金	660	660	0	
193	200	兼職人員酬金	193	193	0	
770	770	超時工作報酬	834	834	0	
770	770	加班費	834	834	0	
11,913	11,999	獎金	13,175	13,175	0	
5,651	6,412	考績獎金	7,386	7,386	0	
6,262	5,587	年終獎金	5,789	5,789	0	
4,226	24,908	退休及卹償金	26,033	26,033	0	
4,226	24,908	職員退休及離職金	26,033	26,033	0	
		工員退休及離職金	0	0	0	
5,137	9,331	福利費	6,425	6,425	0	
4,755	4,812	分擔員工保險費	4,980	4,980	0	
52	91	傷病醫藥費	85	85	0	
331	4,428	其他福利費	1,360	1,360	0	
2,373	4,006	服務費用	3,927	3,927	0	
458	478	水電費	478	478	0	
424	432	工作場所電費	432	432	0	
34	36	工作場所水費	36	36	0	
	10	其他場所水電費	10	10	0	
126	142	郵電費	143	143	0	
12	11	郵費	12	12	0	
113	131	電話費	131	131	0	
94	71	旅運費	66	66	0	
94	61	國內旅費	56	56	0	
	10	貨物運費	10	10	0	

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	
22	35	印刷裝訂與廣告費	35	35	0	
22	35	印刷及裝訂費	35	35	0	
232	1,785	修理保養及保固費	1,734	1,734	0	
22	600	一般房屋修護費	600	600	0	
5	390	其他建築修護費	390	390	0	
5	200	機械及設備修護費	200	200	0	
143	503	雜項設備修護費	452	452	0	
57	92	其他資產修護費	92	92	0	
	15	保險費	15	15	0	
	15	其他保險費	15	15	0	
1,140	1,212	一般服務費	1,261	1,261	0	
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	
85	78	外包費	78	78	0	
999	1,073	計時與計件人員酬 金	1,120	1,120	0	
55	60	體育活動費	62	62	0	
229	196	專業服務費	123	123	0	
86	58	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	75	75	0	
20	33	委託檢驗(定)試驗 認證費	33	33	0	
	15	委託考選訓練費	15	15	0	
123	90	電腦軟體服務費	0	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
483	661	材料及用品費	661	661	0	
483	661	用品消耗	661	661	0	
98	235	辦公(事務)用品	235	235	0	
39	40	報章雜誌	40	40	0	

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	
114	112	農業與園藝用品及 環境美化費	112	112	0	
20	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
213	244	其他用品消耗	244	244	0	
86	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0	
86	100	雜項設備租金	100	100	0	
86	100	雜項設備租金	100	100	0	
233	2,200	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	560	0	560	
233	2,200	購建固定資產	560	0	560	
	1,400	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
68	400	購置機械及設備	260	0	260	
		購置交通及運輸設 備	100	0	100	
165	400	購置雜項設備	200	0	200	
519	47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	47	47	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
501		捐助、補助與獎助	0	0	0	
501		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
	6	分擔	6	6	0	
	6	分擔其他費用	6	6	0	
16	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
16	40	技能競賽	40	40	0	
173	1,250	其他	1,641	1,641	0	
173	1,250	其他支出	1,641	1,641	0	
173	1,250	其他	1,641	1,641	0	

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		
75,147	103,182	合 計	107,932	107,372	560		

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	301,230	96,159	560				2,932	202,699	
非理財目的之長期投資									
土地	193,163							193,163	
土地改良物	3,199	386					160	2,653	
房屋及建築	63,700	59,993					198	3,509	
機械及設備	12,170	11,046	260	(1)		增置教學及行政用數位相機、電腦等機械設備。	496	889	
交通及運輸設備	3,242	3,123	100	(1)		增置校園廣播系統等設備。	117	102	
雜項設備	22,142	17,997	200	(1)		增置教學及辦公室冷氣機等事務性設備。	1,962	2,383	
購建中固定資產									
軟體	3,614	3,614							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊攤銷計算原則：採直線法。

