

特別收入 15-82

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 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 58 人、行政人員 4 人、附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 64 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 109 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 866 萬 5,000 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 881 萬 5,000 元，普通班 32 班、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 35 班，學生人數 852 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)營建及修建工程：本年度預算編列 25 萬元，係校舍整修、裝潢等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 60 萬元(含機械設備 33 萬 8,000 元及什項設備 26 萬 2,000 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 64 人，較上年度增 2 人，係本年度增加普通班 2 班，增加教師 3 人，幼兒園教保員 1 人由教育部部款支應減少 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)租金收入：本年度預算數 10 萬 8,000 元，較上年度增加 1 萬元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 8,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 55 萬元，較上年度增加 5 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：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 736 萬 2,000 元，較上年度增加 167 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

# 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 109 年度

#### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

#### 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 881 萬 5,000 元，較上年度增加 144 萬 3,000 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：本年度預算編列 25 萬元，較上年度增加 25 萬元，係校舍整修、裝潢等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 10 萬元，係減列交通及運輸設備預算。

(3) 其他設備：本年度預算編列 60 萬元，較上年度增加 14 萬元，係增(汰)購各項教學及行政等機械及什項設備。

#### 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 866 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 693 萬 2,000 元，增加 173 萬 3,000 元，約增 1.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 966 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 793 萬 2,000 元，增加 173 萬 3,000 元，約增 1.61%，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 100 萬元，無增減，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(107 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

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 109 年度

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2 萬 6,396 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：9,667 元。

(2) 其他財產收入：61 萬 3,168 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,834 萬 5,844 元。

(2) 政府其他撥入收入：155 萬 298 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：50 萬 1,300 元。

5. 其他收入：

雜項收入：4 萬 8,235 元。

預算數 1 億 18 萬 2,000 元，決算數 1 億 109 萬 4,908 元，執行率 100.91%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,895 萬 3,536 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：121 萬 6,330 元。

(2) 其他設備：39 萬 3,338 元。

國民教育計畫預算數 1 億 98 萬 2,000 元，決算數 9,895 萬 3,536 元，執行率 97.99%、建築及設備計畫預算數 220 萬元，決算數 160 萬 9,668 元，執行率 73.17%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 53 萬 1,704 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：4,092 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：5,230 元。

(2) 其他財產收入：26 萬 4,763 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,080 萬 5,600 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 109 年度

(2) 政府其他撥入收入:62 萬 8,398 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 8,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 775 元。

分配預算數 6,136 萬 7,000 元，實際數 6,197 萬 7,358 元，執行率 100.99%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,581 萬 1,486 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：5 萬 4,000 元。

(2) 其他設備：34 萬 9,520 元。

國民教育計畫分配預算數 6,069 萬 3,000 元，實際數 5,581 萬 1,486 元，執行率 91.96%、建築及設備計畫分配預算數 51 萬元，實際數 40 萬 3,520 元，執行率 79.12%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 576 萬 2,352 元，期末基金餘額 1,473 萬 7,841 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(-)
101,095	基金來源	108,665	106,932	1,733
26	徵收及依法分配收入	0	0	0
26	違規罰款收入	0	0	0
623	財產收入	666	606	60
0	租金收入	108	98	10
10	利息收入	8	8	0
613	其他財產收入	550	500	50
99,896	政府撥入收入	107,362	105,689	1,673
98,346	公庫撥款收入	107,362	105,689	1,673
1,550	政府其他撥入收入	0	0	0
501	教學收入	627	627	0
501	學雜費收入	627	627	0
48	其他收入	10	10	0
48	雜項收入	10	10	0
100,563	基金用途	109,665	107,932	1,733
98,954	國民教育計畫	108,815	107,372	1,443
98,954	國民小學教育	108,815	107,372	1,443
1,610	建築及設備計畫	850	560	290
1,216	營建及修建工程	250	0	250
0	交通及運輸設備	0	100	-100
393	其他設備	600	460	140
532	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
8,444	期初基金餘額	7,975	5,444	2,532
0	解繳公庫	0	0	0
8,975	期末基金餘額	6,975	4,444	2,532

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)	-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	22,038	
期末現金及約當現金	21,038	

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 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				666	
租金收入	年	1	108,000	108	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	550,000	550	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				107,362	
公庫撥款收入	年	1	107,362,000	107,362	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
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：				108,665	

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
98,954	53 國民教育計畫	108,815	107,372	
95,240	1 用人費用	102,434	100,996	
50,737	11 正式員額薪資	56,724	53,676	
50,737	113 職員薪金	56,724	53,676	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59,00 0元)
952	12 聘僱及兼職人員薪資	471	853	
752	122 約僱職員薪金	252	660	幼兒園廚工薪俸待遇。(來自用 人費用明細資料)
200	124 兼職人員酬金	219	193	兼代課鐘點費。
804	13 超時工作報酬	834	834	
804	131 加班費	834	834	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)
11,585	15 獎金	14,012	13,175	
5,383	151 考績獎金	7,819	7,386	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
6,203	152 年終獎金	6,016	5,707	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0		32	82	幼兒園廚工年終獎金。(來自用 人費用明細資料)
0	15Y 其他獎金	145	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
24,846	16 退休及卹償金	23,756	26,033	
24,846	161 職員退休及離職金	5,232	4,980	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		18,524	21,053	市府下授(41)-退休撫卹金。
6,315	18 福利費	6,637	6,425	
4,973	181 分擔員工保險費	5,232	4,980	教職員工公保1,517,280元、勞 保732,480元及健保2,982,240 元機關補助負擔部份。(來自用 人費用明細資料)
62	183 傷病醫藥費	46	67	40歲至49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50 0元)。
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)。

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
0183	傷病醫藥費	66	0	滿50歲之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，減列500元)。
1,28018Y	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)
0		875	960	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	24	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)。
2,2532	<b>服務費用</b>	3,927	3,927	
49321	<b>水電費</b>	478	478	
467212	工作場所電費	432	432	電費(36,000元*12月=432,000元)。
26214	工作場所水費	36	36	水費(3,000元*12月=36,000元)。
021Y	其他場所水電費	10	10	禮堂等對外開放場地場租電費分攤款。
13222	<b>郵電費</b>	143	143	
19221	郵費	12	12	公務用寄發郵件所需郵資。
113222	電話費	126	126	公務用電話費(10,500元*12月=126,000元)。
0		5	5	市府下授(31)-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)。
6723	<b>旅運費</b>	66	66	
64231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		26	26	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
3235	貨物運費	10	10	各項活動公物之運輸費用等。
1224	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	35	35	
12241	印刷及裝訂費	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。
0		10	10	預算書印製費。
17325	<b>修理保養及保固費</b>	1,611	1,734	
32252	一般房屋修護費	464	600	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
0254	其他建築修護費	390	390	禮堂等對外開放場地修繕費。

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
25	255 機械及設備修護費	200	200	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。
116	257 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		40	39	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		67	65	辦公器具養護費(1,048元*64人*1年=67,072元)(配合預算編列至千元，減列72元)。
0		108	98	公有財產修繕(太陽能光電租金收入)。
0	258 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。
0	26 保險費	15	15	
0	26Y 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。
1,146	27 一般服務費	1,339	1,261	
0	276 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。
68	279 外包費	78	78	校園保全系統(6,500元*12月=78,000元)。
1,019	27D 計時與計件人員酬金	1,195	1,120	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
59	27F 體育活動費	65	62	文康活動費(1,000元*65人=65,000元)。
158	28 專業服務費	168	123	
34	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次=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		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費。(1000元*10節=10,000元)
0		15	15	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。(1,500元*10節=15,000元)
20	287 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。

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
2288	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。
10228A	電腦軟體服務費	45	0	行政及教學系統維護費。
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
5223	材料及用品費	661	661	
52232	用品消耗	661	661	
124321	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		31	35	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
31322	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。
119323	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
24328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健等用品。
22332Y	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)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
894	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
8945	雜項設備租金	100	100	
89451	雜項設備租金	100	100	各處室影印機租賃費用。

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
47	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	47	47	
171	<b>會費</b>	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)。
073	<b>分擔</b>	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。
375	<b>競賽及交流活動費</b>	40	40	
3751	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。
8469	<b>其他</b>	1,646	1,641	
84691	<b>其他支出</b>	1,646	1,641	
84691Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
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		59	58	校慶補助款(50,000元+(35-6)班*300元=58,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		330	335	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		216	216	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*27人=216,000元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		85	82	兒童節禮物(100元*852人=85,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		528	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		171	164	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*852人=170,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1,6105M	<b>建築及設備計畫</b>	850	560	
1,6105	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	850	560	
1,61051	購建固定資產	850	560	

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
1,216	513	250	0	校舍整修、裝潢等工程。 教學及行政用電腦(23,000元*6 台=138,000元)。 教學及行政用數位相機等機械 設備。 教學及辦公室冷氣機等事務性 設備。
0	514	138	150	
120		200	110	
0	515	0	100	
273	516	262	200	
100,563	總計	109,665	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  
 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 國民小學教育				108,815 108,815	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)。  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 營建及修建工程				850 250	
其他設備				600	
合 計				109,665	

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
23,038	資 產 合 計	21,038	22,038	-1,000
23,038	資 產	21,038	22,038	-1,000
23,038	流動資產	21,038	22,038	-1,000
23,038	現金	21,038	22,038	-1,000
23,038	銀行存款	21,038	22,038	-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
14,062	負 債	14,062	14,062	0
11,893	流動負債	11,893	11,893	0
11,893	應付款項	11,893	11,893	0
11,893	應付代收款	11,893	11,893	0
2,169	其他負債	2,169	2,169	0
2,169	什項負債	2,169	2,169	0
2,169	存入保證金	2,169	2,169	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
8,975	基金餘額	6,975	7,975	-1,000
8,975	基金餘額	6,975	7,975	-1,000
8,975	基金餘額	6,975	7,975	-1,000
8,975	累積餘額	6,975	7,975	-1,000
23,038	負債及基金餘額合計	21,038	22,038	-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 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				109,665 108,815	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				850	
上年度預算數 國民教育計畫				107,932 107,372	108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				560	
前年度決算數 國民教育計畫				100,563 98,954	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--等及各項教學活動)。
建築及設備計畫				1,610	
106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)。

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 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				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。

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 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	62	2	64	行政人員5人(含校長)及教師58人，因增加普通班2班較上年度增加教師3人。 幼兒園廚工1人，因教保員1人由教育部款支應較上年度減少1人。
職員	60	3	63	
約僱人員	2	-1	1	
總 計	62	2	64	

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。

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	56,724	252	834		6,048	7,819	145	23,756
國民教育計畫	56,724	252	834		6,048	7,819	145	23,756
正式人員	56,724		834		6,016	7,819	145	23,756
聘僱人員		252			32			
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1,195,000元。

文山國民小學  
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				
		5,232	130		1,275		102,215	219	102,434
		5,232	130		1,275		102,215	219	102,434
		5,232	128		1,275		101,929		101,929
			2				286		286
								219	219

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		
95,240	100,996	用人費用	102,434	102,434	0		
50,737	53,676	正式員額薪資	56,724	56,724	0		
50,737	53,676	職員薪金	56,724	56,724	0		
952	853	聘僱及兼職人員薪資	471	471	0		
752	660	約僱職員薪金	252	252	0		
200	193	兼職人員酬金	219	219	0		
804	834	超時工作報酬	834	834	0		
804	834	加班費	834	834	0		
11,585	13,175	獎金	14,012	14,012	0		
5,383	7,386	考績獎金	7,819	7,819	0		
6,203	5,789	年終獎金	6,048	6,048	0		
		其他獎金	145	145	0		
24,846	26,033	退休及卹償金	23,756	23,756	0		
24,846	26,033	職員退休及離職金	23,756	23,756	0		
6,315	6,425	福利費	6,637	6,637	0		
4,973	4,980	分擔員工保險費	5,232	5,232	0		
62	85	傷病醫藥費	130	130	0		
1,280	1,360	其他福利費	1,275	1,275	0		
2,253	3,927	服務費用	3,927	3,927	0		
493	478	水電費	478	478	0		
467	432	工作場所電費	432	432	0		
26	36	工作場所水費	36	36	0		
	10	其他場所水電費	10	10	0		
132	143	郵電費	143	143	0		
19	12	郵費	12	12	0		
113	131	電話費	131	131	0		
67	66	旅運費	66	66	0		
64	56	國內旅費	56	56	0		
3	10	貨物運費	10	10	0		
12	35	印刷裝訂與廣告費	35	35	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	
12	35	印刷及裝訂費	35	35	0	
173	1,734	修理保養及保固費	1,611	1,611	0	
32	600	一般房屋修護費	464	464	0	
	390	其他建築修護費	390	390	0	
25	200	機械及設備修護費	200	200	0	
116	452	雜項設備修護費	465	465	0	
	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	
1,146	1,261	一般服務費	1,339	1,339	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
68	78	外包費	78	78	0	
1,019	1,120	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	0	
59	62	體育活動費	65	65	0	
158	123	專業服務費	168	168	0	
34	75	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	
2	15	委託考選訓練費	15	15	0	
102		電腦軟體服務費	45	45	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
522	661	材料及用品費	661	661	0	
522	661	用品消耗	661	661	0	
124	235	辦公(事務)用品	231	231	0	
31	40	報章雜誌	40	40	0	
119	112	農業與園藝用品及環境美化費	112	112	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	
24	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
223	244	其他用品消耗	248	248	0	
89	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
89	100	雜項設備租金	100	100	0	
89	100	雜項設備租金	100	100	0	
1,610	560	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	850	0	850	
1,610	560	購建固定資產	850	0	850	
1,216		擴充改良房屋建築及設備	250	0	250	
120	260	購置機械及設備	338	0	338	
	100	購置交通及運輸設備	0	0	0	
273	200	購置雜項設備	262	0	262	
4	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	
	6	分擔	6	6	0	
	6	分擔其他費用	6	6	0	
3	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
3	40	技能競賽	40	40	0	
846	1,641	其他	1,646	1,646	0	
846	1,641	其他支出	1,646	1,646	0	
846	1,641	其他	1,646	1,646	0	
100,563	107,932	合計	109,665	108,815	850	

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	184,383							184,383	
土地改良物	3,199	741					158	2,300	
房屋及建築	69,494	13,773	250	(1)		校舍整 修、裝潢等 工程。	3,452	52,519	
機械及設備	13,075	11,072	338	(1)		教學及行政 用數位相機 等機械設 備。	489	1,852	
交通及運輸設備	3,810	3,161					237	412	
雜項設備	22,371	17,885	262	(1)		教學及辦公 室冷氣機等 事務性設 備。	4,400	348	
購建中固定資產									
電腦軟體	65						13	52	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	296,397	46,632	850				8,749	241,866	

註：