

特別收入 15-83

中華民國 110 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 110 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 110 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 60 人、行政人員 4 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 67 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	45 萬元	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 962 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

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 1,116 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	78 萬 4,000 元	辦理校舍整修、裝潢等工程，購置教學及行政用個人電腦、投影機等機械及設備、教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備、教學及行政用字幕機、油印機、冷氣機、飲水機等事務性設備等。

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 1,095 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 866 萬 5,000 元，增加 228 萬 8,000 元，約 2.11%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 110 年度

(二)本年度基金用途 1 億 1,195 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 966 萬 5,000 元，增加 228 萬 8,000 元，約 2.09%，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 100 萬元，較上年度預算數差短 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、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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 693 萬 2,000 元，決算數 1 億 640 萬 9,497 元，執行率 99.51%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款收入等。	違規罰款收入 4,092 元。
財產收入	太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 租金收入 5 萬 922 元。 2. 利息收入 1 萬 667 元。 3. 其他財產收入 52 萬 6,651 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 301 萬 5,117 元。 2. 政府其他撥入收入 172 萬 4,025 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 62 萬 6,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項等。	雜項收入 45 萬 1,623 元。
基金用途	預算數 1 億 793 萬 2,000 元，決算數 1 億 348 萬 343 元，執行率 95.88%。	

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 110 年度

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 737 萬 2,000 元，決算數 1 億 303 萬 4,579 元，執行率 95.96%。
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。	購置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等。預算數 56 萬元，決算數 44 萬 5,764 元，執行率 79.60%。

二、上年度已過期間（109 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 7,212 萬元，實際執行數 7,272 萬 1,190 元，執行率 100.83%。	
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入等。	1. 財產處分收入 2,200 元。 2. 租金收入 0 元。 3. 利息收入 3,051 元。 4. 其他財產收入 9 萬 2,835 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,161 萬 9,707 元。 2. 政府其他撥入收入 70 萬 3,997 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	1. 學雜費收入 29 萬 9,400 元。
基金用途	預算分配數 7,212 萬元，實際執行數 5,790 萬 7,019 元，執行率 80.29%。	

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 110 年度

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 7,172 萬 2,000 元，實際執行數 5,775 萬 245 元，執行率 80.52%。
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。	增購電腦等機械設備及行政與教學相關事務性設備等。預算分配數 39 萬 8,000 元，實際執行數 15 萬 6,774 元，執行率 39.39%。

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110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(-)
106,409	基金來源	110,953	108,665	2,288
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
588	財產收入	450	666	-216
51	租金收入	0	108	-108
11	利息收入	10	8	2
527	其他財產收入	440	550	-110
104,739	政府撥入收入	109,628	107,362	2,266
103,015	公庫撥款收入	109,628	107,362	2,266
1,724	政府其他撥入收入	0	0	0
626	教學收入	875	627	248
626	學雜費收入	875	627	248
452	其他收入	0	10	-10
452	雜項收入	0	10	-10
103,480	基金用途	111,953	109,665	2,288
103,035	國民教育計畫	111,169	108,815	2,354
103,035	國民小學教育	111,169	108,815	2,354
446	建築及設備計畫	784	850	-66
0	營建及修建工程	100	250	-150
80	交通及運輸設備	140	0	140
366	其他設備	544	600	-56
2,929	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
8,975	期初基金餘額	10,905	7,975	2,929
0	解繳公庫	0	0	0
11,905	期末基金餘額	9,905	6,975	2,929

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110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	20,517	
期末現金及約當現金	19,517	

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 110 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				450	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地使用費收入。
其他財產收入	年	1	440,000	440	
政府撥入收入				109,628	
公庫撥款收入	年	1	109,628,000	109,628	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
總 計：				110,953	

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110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
103,035	53	國民教育計畫	111,169	108,815	
98,428	1	用人費用	104,612	102,434	
52,784	11	正式員額薪資	53,292	56,724	
52,784	113	職員薪金	53,292	56,724	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756,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)
1,166	12	聘僱及兼職人員薪資	1,572	471	
893	122	約僱職員薪金	972	252	幼兒園教保員、廚工薪俸待遇 。(來自用人費用明細資料)
273	124	兼職人員酬金	600	219	兼代課鐘點費。
851	13	超時工作報酬	834	834	
851	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)
12,702	15	獎金	14,029	14,012	
6,252	151	考績獎金	7,326	7,819	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
6,425	152	年終獎金	6,395	6,016	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0			98	32	幼兒園教保員、廚工年終獎金 。(來自用人費用明細資料)
25	15Y	其他獎金	210	145	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
24,526	16	退休及卹償金	27,615	23,756	
24,526	161	職員退休及離職金	5,400	5,232	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0			22,215	18,524	市府下授(45)-退休撫卹金。
6,399	18	福利費	7,270	6,637	
4,601	181	分擔員工保險費	5,400	5,232	教職員工公保1,776,600元、勞 保459,000元及健保3,164,400 元機關補助負擔部份。(來自用 人費用明細資料)
72	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			70	66	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0			45	46	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，減列50 0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110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	3	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員（非廚工）之教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,72618Y	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		1,334	875	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	24	退休工友三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)。
0		24	24	退休教職員三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)
2,6022	服務費用	3,922	3,927	
33721	水電費	514	478	
304212	工作場所電費	432	432	電費(36,000元*12月=432,000元)。
33214	工作場所水費	72	36	水費(6,000元*12月=72,000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。
13722	郵電費	151	143	
14221	郵費	20	12	公務用寄發郵件所需郵資。
123222	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(32)-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)。
5623	旅運費	66	66	
55231	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)。
1235	貨物運費	10	10	各項活動公物之運輸費用等。
0236	裝卸費	0	0	
2624	印刷裝訂與廣告費	49	35	
26241	印刷及裝訂費	39	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。
68125	修理保養及保固費	1,553	1,611	

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110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
253 252	一般房屋修護費	600	464	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
149 254	其他建築修護費	200	390	禮堂等對外開放場地修繕費。
157 255	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。
103 257	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		42	40	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		70	67	辦公器具養護費(1,048元*67人*1年=70,216元)(配合預算編列至千元，減列216元)。
0		99	108	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
20 258	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。
1,216 27	一般服務費	1,341	1,339	
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)。
1,087 27D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	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*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
62 27F	體育活動費	67	65	文康活動費(1,000元*67人=67,000元)。
77 28	專業服務費	161	168	
26 285	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		15	15	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。(1,500元*10節=15,000元)
0		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費。(1,000元*10節=10,000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110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
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		15	15	消防安全、衛生檢查及簽證費。
6288	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。
1228A	電腦軟體服務費	36	45	網頁系統維護費(8,000元整)、虛擬磁碟機集中管理系統維護費(10,000元整)、差勤系統維護費(8,000元整)、薪資系統維護費(10,000元整)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
5163	材料及用品費	661	661	
51632	用品消耗	661	661	
140321	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	31	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
23322	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。
67323	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
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健等用品。
27032Y	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)。

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110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)。
914	租金、償債、利息及相關手續費	150	100	
9145	雜項設備租金	150	100	
91451	雜項設備租金	150	100	各處室影印機租賃費用。
217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110	47	
171	會費	2	1	
1713	職業團體會費	2	1	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。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	0	
0743	獎勵費用	22	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2075	競賽及交流活動費	80	40	
20751	技能競賽	80	40	市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,3779	其他	1,714	1,646	
1,37791	其他支出	1,714	1,646	
1,37791Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		175	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	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(36班-6班)=59,000元)。
0		232	216	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0		336	330	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		92	85	兒童節禮物(100元*918人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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110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	184	171	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*918人=183,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	7	市府下授(36)-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，增列800元)。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
4465M	建築及設備計畫	784	850	
4465	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	784	850	
44651	購建固定資產	784	850	
0513	擴充改良房屋建築及設備	100	250	校舍整修、裝潢等工程。
166514	購置機械及設備	184	138	教學及行政用個人電腦(23,000元*8台=184,000元)。
0		50	200	教學及行政用投影機等機械設備。
80515	購置交通及運輸設備	140	0	教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備。
200516	購置雜項設備	310	262	教學及行政用字幕機、油印機、冷氣機、飲水機等事務性設備。
103,480	總計	111,953	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				111,169 111,169	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)。 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)。 本年度預計購買擴大機、混音器等教學與行政相關設備(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)。 本年度預計購買機械及設備、什項設備(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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				784 100	
交通及運輸設備				140	
其他設備				544	
合 計				111,953	

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 110 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				111,953 111,169	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				784	
上年度預算數 國民教育計畫				109,665 108,815	109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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				850	
前年度決算數 國民教育計畫				103,480 103,035	108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				446	
					108年度決算數係支應校園廣播系統等設備、教學及行政用數位相機、電腦等機械及設備及教學及辦公室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
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 110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
107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)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,610	107年度決算數係支應校舍整修、裝潢等工程、教學及行政用數位相機、電腦等機械及設備、教學及辦公室冷氣機等事務性設備。
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，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				233	106年度決算數232,915元，係支應電腦機房伺服器設備及教學及辦公室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 110 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	64	3	67	行政人員5人(含校長)及教師60人，因增加普通班1班，較上年度增加教師2人。 2 原編於教育局本部之幼兒園契進教保員1人改編於本校。
職員	63	2	65	
約僱人員	1	1	2	
總 計	64	3	67	

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	53,292	972	834		6,493	7,326	210	27,615
國民教育計畫	53,292	972	834		6,493	7,326	210	27,615
正式人員	53,292		834		6,395	7,326	210	27,615
聘僱人員		972			98			
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
110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				
		5,400	136		1,734		104,012	600	104,612
		5,400	136		1,734		104,012	600	104,612
		5,400	131		1,734		102,937		102,937
			5				1,075		1,075
								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110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	
98,428	102,434	用人費用	104,612	104,612	0	
52,784	56,724	正式員額薪資	53,292	53,292	0	
52,784	56,724	職員薪金	53,292	53,292	0	
1,166	471	聘僱及兼職人員薪資	1,572	1,572	0	
893	252	約僱職員薪金	972	972	0	
273	219	兼職人員酬金	600	600	0	
851	834	超時工作報酬	834	834	0	
851	834	加班費	834	834	0	
12,702	14,012	獎金	14,029	14,029	0	
6,252	7,819	考績獎金	7,326	7,326	0	
6,425	6,048	年終獎金	6,493	6,493	0	
25	145	其他獎金	210	210	0	
24,526	23,756	退休及卹償金	27,615	27,615	0	
24,526	23,756	職員退休及離職金	27,615	27,615	0	
6,399	6,637	福利費	7,270	7,270	0	
4,601	5,232	分擔員工保險費	5,400	5,400	0	
72	130	傷病醫藥費	136	136	0	
1,726	1,275	其他福利費	1,734	1,734	0	
2,602	3,927	服務費用	3,922	3,922	0	
337	478	水電費	514	514	0	
304	432	工作場所電費	432	432	0	
33	36	工作場所水費	72	72	0	
	10	其他場所水電費	10	10	0	
137	143	郵電費	151	151	0	
14	12	郵費	20	20	0	
123	131	電話費	131	131	0	
56	66	旅運費	66	66	0	
55	56	國內旅費	56	56	0	
1	10	貨物運費	10	10	0	
		裝卸費	0	0	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110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	
26	35	印刷裝訂與廣告費	49	49	0	
26	35	印刷及裝訂費	49	49	0	
681	1,611	修理保養及保固費	1,553	1,553	0	
253	464	一般房屋修護費	600	600	0	
149	390	其他建築修護費	200	200	0	
157	200	機械及設備修護費	200	200	0	
103	465	雜項設備修護費	461	461	0	
20	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	
1,216	1,339	一般服務費	1,341	1,341	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
68	78	外包費	78	78	0	
1,087	1,195	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	0	
62	65	體育活動費	67	67	0	
77	168	專業服務費	161	161	0	
26	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
33	33	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0	
6	15	委託考選訓練費	15	15	0	
12	45	電腦軟體服務費	36	36	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
516	661	材料及用品費	661	661	0	
516	661	用品消耗	661	661	0	
140	231	辦公(事務)用品	231	231	0	
23	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110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	
67	112	農業與園藝用品及環境美化費	112	112	0	
15	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
270	248	其他用品消耗	248	248	0	
91	100	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	0	
91	100	雜項設備租金	150	150	0	
91	100	雜項設備租金	150	150	0	
446	850	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	784	0	784	
446	850	購建固定資產	784	0	784	
	250	擴充改良房屋建築及設備	100	0	100	
166	338	購置機械及設備	234	0	234	
80		購置交通及運輸設備	140	0	140	
200	262	購置雜項設備	310	0	310	
21	47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110	110	0	
1	1	會費	2	2	0	
1	1	職業團體會費	2	2	0	
	6	分擔	6	6	0	
	6	分擔其他費用	6	6	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	22	0	
		獎勵費用	22	22	0	
20	40	競賽及交流活動費	80	80	0	
20	40	技能競賽	80	80	0	
1,377	1,646	其他	1,714	1,714	0	
1,377	1,646	其他支出	1,714	1,714	0	
1,377	1,646	其他	1,714	1,714	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110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	
103,480	109,665	合計	111,953	111,169	784	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
21,517	資 產 合 計	19,517	20,517	-1,000
21,517	資 產	19,517	20,517	-1,000
21,517	流動資產	19,517	20,517	-1,000
21,517	現金	19,517	20,517	-1,000
21,517	銀行存款	19,517	20,517	-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
9,612	負 債	9,612	9,612	0
7,989	流動負債	7,989	7,989	0
7,989	應付款項	7,989	7,989	0
7,989	應付代收款	7,989	7,989	0
1,624	其他負債	1,624	1,624	0
1,624	什項負債	1,624	1,624	0
1,624	存入保證金	1,624	1,624	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
11,905	基金餘額	9,905	10,905	-1,000
11,905	基金餘額	9,905	10,905	-1,000
11,905	基金餘額	9,905	10,905	-1,000
11,905	累積餘額	9,905	10,905	-1,000
21,517	負債及基金餘額合計	19,517	20,517	-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

資本資產明細表

中華民國110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	7,413	1,172					158	6,083	
房屋及建築	72,872	15,138	100	(1)		校舍整 修、裝潢等 工程。	3,457	54,377	
機械及設備	19,387	11,535	234	(1)		教學及行政 用個人電 腦、投影機 等機械及設 備。	535	7,551	
交通及運輸設備	3,845	3,236	140	(1)		教學及行政 用擴大 機、混音器 等交通及運 輸設備。	265	484	
雜項設備	24,936	18,185	310	(1)		教學及行政 用字幕 機、油印 機、冷氣 機、飲水機 等事務性設 備。	4,461	2,600	
購建中固定資產									
電腦軟體	59						13	46	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	312,895	49,266	784				8,889	255,524	

註：