

特別收入 16-82

中華民國 111 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 111 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 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 111 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 65 人、行政人員 4 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 72 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 111 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	25 萬 8,000 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 1,132 萬元	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 1,270 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	74 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、教學及行政用字幕機、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 1,245 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 1,095 萬 3,000 元，增加 150 萬元，約 1.35%，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 111 年度

(二)本年度基金用途 1 億 1,345 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 1,195 萬 3,000 元，增加 150 萬元，約 1.34%，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(109)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 866 萬 5,000 元，決算數 1 億 672 萬 1,868 元，執行率 98.21%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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. 財產處分收入 7,320 元。 2. 租金收入 10 萬 9,475 元。 3. 利息收入 6,025 元。 4. 其他財產收入 30 萬 2,945 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 375 萬 7,284 元。 2. 政府其他撥入收入 193 萬 2,696 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 60 萬 4,600 元。
其他收入	資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 1,523 元。
基金用途	預算數 1 億 966 萬 5,000 元，決算數 1 億 563 萬 6,587 元，執行率 96.33%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

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 111 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 1 億 881 萬 5,000 元,決算數 1 億 490 萬 8,961 元,執行率 96.41%。
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、增購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算數 85 萬元,決算數 72 萬 7,626 元,執行率 85.60%。

二、上年度已過期間(110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 7,862 萬 2,000 元,實際執行數 7,882 萬 6,180 元,執行率 100.26%。	
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 1,000 元。 2. 利息收入 3,410 元。 3. 其他財產收入 6 萬 1,955 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,797 萬 4,199 元。 2. 政府其他撥入收入 48 萬 2,220 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 29 萬 3,600 元。
其他收入	資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 9,796 元。
基金用途	預算分配數 7,862 萬 2,000 元,實際執行數 5,971 萬 415 元,執行率 75.95%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

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 111 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算分配數 7,800 萬 2,000 元,實際執行數 5,928 萬 1,342 元,執行率 76.00%。
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 62 萬元,實際執行數 42 萬 9,073 元,執行率 69.21%。

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111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(-)
106,722	基金來源	112,453	110,953	1,500
426	財產收入	258	450	-192
7	財產處分收入	0	0	0
109	租金收入	0	0	0
6	利息收入	8	10	-2
303	其他財產收入	250	440	-190
105,690	政府撥入收入	111,320	109,628	1,692
103,757	公庫撥款收入	111,320	109,628	1,692
1,933	政府其他撥入收入	0	0	0
605	教學收入	875	875	0
605	學雜費收入	875	875	0
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
105,637	基金用途	113,453	111,953	1,500
104,909	國民教育計畫	112,709	111,169	1,540
104,909	國民小學教育	112,709	111,169	1,540
728	建築及設備計畫	744	784	-40
233	營建及修建工程	100	100	0
0	交通及運輸設備	0	140	-140
495	其他設備	644	544	100
1,085	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
11,905	期初基金餘額	11,990	10,905	1,085
0	解繳公庫	0	0	0
12,990	期末基金餘額	10,990	9,905	1,085

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111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	29,514	
期末現金及約當現金	28,514	

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 111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				258	
利息收入	年	1	8,000	8	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	250,000	250	
政府撥入收入				111,320	
公庫撥款收入	年	1	111,320,000	111,320	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
總 計：				112,453	

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111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
104,909	53 國民教育計畫	112,709	111,169	
99,361	1 用人費用	106,004	104,612	
54,899	11 正式員額薪資	54,420	53,292	
54,899	113 職員薪金	54,420	53,292	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)
1,133	12 聘僱及兼職人員薪資	1,572	1,572	
911	122 約僱職員薪金	972	972	幼兒園教保員、廚工薪俸待遇 。(來自用人費用明細資料)
222	124 兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
865	13 超時工作報酬	842	834	
865	131 加班費	842	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)
12,871	15 獎金	14,510	14,029	
6,309	151 考績獎金	7,492	7,326	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
6,563	152 年終獎金	6,780	6,395	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0		98	98	幼兒園教保員、廚工年終獎金 。(來自用人費用明細資料)
0	15Y 其他獎金	140	210	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
23,293	16 退休及卹償金	27,251	27,615	
23,293	161 職員退休及離職金	5,820	5,400	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		21,431	22,215	市府下授(45)-退休撫卹金。
6,300	18 福利費	7,409	7,270	
4,791	181 分擔員工保險費	5,820	5,400	教職員工公保1,914,780元、勞 保494,700元及健保3,410,520 元機關補助負擔部份。(來自用 人費用明細資料)
84	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		39	45	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*11人=38,500元) (配合預算編列至千元，增列50 0元)。
0		80	70	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*23人=80,500元)(配合 預算編列至千元，減列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111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	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)。
0		0	3	
1,42518Y	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		1,058	1,334	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	24	退休工友三節慰問金(6,000元*1年*3人=18,000元)。
0		24	24	退休教職員三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)。
3,4752	服務費用	3,960	3,922	
25621	水電費	514	514	
182212	工作場所電費	432	432	電費。
46214	工作場所水費	72	72	水費。
2821Y	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。
12222	郵電費	161	151	
14221	郵費	30	20	公務用寄發郵件所需郵資。
108222	電話費	126	126	公務用電話費。
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)。
3123	旅運費	61	66	
31231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		21	26	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*4班*2人=20,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0235	貨物運費	10	10	各項活動公物之運輸費用等。
4424	印刷裝訂與廣告費	49	49	
44241	印刷及裝訂費	39	39	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。
1,55425	修理保養及保固費	1,562	1,553	
461252	一般房屋修護費	290	600	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
376254	其他建築修護費	300	200	禮堂等對外開放場地修繕費。
196255	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。

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111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
352	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		43	42	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		104	99	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		75	70	辦公器具養護費(1,048元*72人*1年=75,456元)(配合預算編列至千元，減列456元)。
168	258 其他資產修護費	300	92	水電設備、校園地面及設備等維修保養。
126	保險費	10	15	
126	Y 其他保險費	10	15	學生參加比賽、各項活動等辦理意外及醫療保險。
1,260	一般服務費	1,366	1,341	
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)。
1,128	27D 計時與計件人員酬金	1,215	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(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
64	27F 體育活動費	72	67	文康活動費(1,000元*72人=72,000元)。
134	專業服務費	165	161	
4	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	10	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000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		0	15	
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)。
109	287 委託檢驗(定)試驗認證費	24	20	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。
0	288 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。

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111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
2228A	電腦軟體服務費	36	36	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)。
6103	材料及用品費	661	661	
61032	用品消耗	661	661	
145321	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。
18322	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。
149323	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		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物 品等。
0		20	20	環境保護清潔消毒。
37328	醫療用品(非醫療院所使 用)	30	30	衛生保健等用品。
26132Y	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		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		3	3	交通安全材料費。
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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去 顫器(AED)。
1004	租金、償債、利息及相關手 續費	198	150	
10045	雜項設備租金	198	150	
100451	雜項設備租金	198	150	各處室影印機租賃費用、自動 體外心臟去顫器(AED)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111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
227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150	110	
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。
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	62	22	
0743	獎勵費用	62	22	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2175	競賽及交流活動費	80	80	
21751	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。
1,3419	其他	1,736	1,714	
1,34191	其他支出	1,736	1,714	
1,34191Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		60	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		362	336	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		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		99	92	兒童節禮物(100元*983人=98,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		8	8	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。
0		197	184	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*985人=197,000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111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	150	175	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。
7285M	建築及設備計畫	744	784	
7285	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	744	784	
72851	購建固定資產	744	784	
233513	擴充改良房屋建築及設備	100	100	校舍整修、裝潢等工程。
293514	購置機械及設備	161	184	教學及行政用個人電腦(23,000元*7台=161,000元)。
0		253	50	教學及行政用投影機等機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	0	140	
202516	購置雜項設備	230	310	教學及行政用字幕機、冷氣機、飲水機等事務性設備。
105,637	總 計	113,453	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 111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				112,709 112,709	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				744 100	
其他設備				644	
合 計				113,453	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)。

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 111 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				113,453 112,709	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				744	
上年度預算數 國民教育計畫				111,953 111,169	110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	
前年度決算數 國民教育計畫				105,637 104,909	109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。

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 111 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				728	109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。
108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。
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。

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 111 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	67	5	72	行政人員5人(含校長)及教師65人，因增加普通班3班，較上年度增加教師5人。
職員	65	5	70	
約僱人員	2	0	2	
總 計	67	5	72	

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	54,420	972	842		6,878	7,492	140	27,251
國民教育計畫	54,420	972	842		6,878	7,492	140	27,251
正式人員	54,420		842		6,780	7,492	140	27,251
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1,215,000元。

文山國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		5,820	137		1,452		105,404	600	106,004
		5,820	137		1,452		105,404	600	106,004
		5,820	135		1,452		104,332		104,332
			2				1,072		1,072
								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111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	
99,361	104,612	用人費用	106,004	106,004	0	
54,899	53,292	正式員額薪資	54,420	54,420	0	
54,899	53,292	職員薪金	54,420	54,420	0	
1,133	1,572	聘僱及兼職人員薪資	1,572	1,572	0	
911	972	約僱職員薪金	972	972	0	
222	600	兼職人員酬金	600	600	0	
865	834	超時工作報酬	842	842	0	
865	834	加班費	842	842	0	
12,871	14,029	獎金	14,510	14,510	0	
6,309	7,326	考績獎金	7,492	7,492	0	
6,563	6,493	年終獎金	6,878	6,878	0	
	210	其他獎金	140	140	0	
23,293	27,615	退休及卹償金	27,251	27,251	0	
23,293	27,615	職員退休及離職金	27,251	27,251	0	
6,300	7,270	福利費	7,409	7,409	0	
4,791	5,400	分擔員工保險費	5,820	5,820	0	
84	136	傷病醫藥費	137	137	0	
1,425	1,734	其他福利費	1,452	1,452	0	
3,475	3,922	服務費用	3,960	3,960	0	
256	514	水電費	514	514	0	
182	432	工作場所電費	432	432	0	
46	72	工作場所水費	72	72	0	
28	10	其他場所水電費	10	10	0	
122	151	郵電費	161	161	0	
14	20	郵費	30	30	0	
108	131	電話費	131	131	0	
31	66	旅運費	61	61	0	
31	56	國內旅費	51	51	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
44	49	印刷裝訂與廣告費	49	49	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111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	49	印刷及裝訂費	49	49	0	
1,554	1,553	修理保養及保固費	1,562	1,562	0	
461	600	一般房屋修護費	290	290	0	
376	200	其他建築修護費	300	300	0	
196	200	機械及設備修護費	200	200	0	
352	461	雜項設備修護費	472	472	0	
168	92	其他資產修護費	300	300	0	
1	15	保險費	10	10	0	
1	15	其他保險費	10	10	0	
1,260	1,341	一般服務費	1,366	1,366	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
68	78	外包費	78	78	0	
1,128	1,195	計時與計件人員酬金	1,215	1,215	0	
64	67	體育活動費	72	72	0	
134	161	專業服務費	165	165	0	
4	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
109	35	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	
	15	委託考選訓練費	15	15	0	
22	36	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	
610	661	材料及用品費	661	661	0	
610	661	用品消耗	661	661	0	
145	231	辦公(事務)用品	231	231	0	
18	40	報章雜誌	40	40	0	
149	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111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	
37	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
261	248	其他用品消耗	248	248	0	
100	150	租金、償債、利息及相關手續費	198	198	0	
100	150	雜項設備租金	198	198	0	
100	150	雜項設備租金	198	198	0	
728	784	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	744	0	744	
728	784	購建固定資產	744	0	744	
233	100	擴充改良房屋建築及設備	100	0	100	
293	234	購置機械及設備	414	0	414	
	140	購置交通及運輸設備	0	0	0	
202	310	購置雜項設備	230	0	230	
22	110	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150	150	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	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	
	22	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62	62	0	
	22	獎勵費用	62	62	0	
21	80	競賽及交流活動費	80	80	0	
21	80	技能競賽	80	80	0	
1,341	1,714	其他	1,736	1,736	0	
1,341	1,714	其他支出	1,736	1,736	0	
1,341	1,714	其他	1,736	1,736	0	
105,637	111,953	合計	113,453	112,709	744	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
30,514	資 產 合 計	28,514	29,514	-1,000
30,514	資 產	28,514	29,514	-1,000
30,514	流動資產	28,514	29,514	-1,000
30,514	現金	28,514	29,514	-1,000
30,514	銀行存款	28,514	29,514	-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
17,525	負 債	17,525	17,525	0
16,342	流動負債	16,342	16,342	0
16,342	應付款項	16,342	16,342	0
16,342	應付代收款	16,342	16,342	0
1,182	其他負債	1,182	1,182	0
1,182	什項負債	1,182	1,182	0
1,182	存入保證金	1,182	1,182	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
12,990	基金餘額	10,990	11,990	-1,000
12,990	基金餘額	10,990	11,990	-1,000
12,990	基金餘額	10,990	11,990	-1,000
12,990	累積餘額	10,990	11,990	-1,000
30,514	負債及基金餘額合計	28,514	29,514	-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111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	188,773						188,773		
土地改良物	7,413	2,489				158	4,766		
房屋及建築	73,062	17,280	100	(1)		校舍整 修、裝潢等 工程。	3,462	52,420	
機械及設備	19,120	11,795	414	(1)		教學及行政 用個人電 腦、投影機 等機械設 及設備。	617	7,122	
交通及運輸設備	3,054	2,482					265	307	
雜項設備	25,721	20,548	230	(1)		教學及行政 用字幕 機、冷氣 機、飲水機 等事務性設 備。	4,507	896	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	66						13	53	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	317,209	54,594	744				9,022	254,337	

註：