

特別收入 16-82

中華民國 112 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 112 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 112 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 72 人、行政人員 4 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 78 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 112 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	10 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 2,372 萬 6,000 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 2,494 萬 3,000 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	76 萬 6,000 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、冷氣機等機械設備、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等事務性設備。

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 2,470 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,245 萬 3,000 元，增加 1,225 萬 6,000 元，約 10.90%，主要係公庫撥

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 112 年度

款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,570 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,345 萬 3,000 元，增加 1,225 萬 6,000 元，約 10.80%，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，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(110)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 1,095 萬 3,000 元，決算數 1 億 737 萬 2,202 元，執行率 96.77%。	
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 1,000 元 2. 利息收入 5,448 元。 3. 其他財產收入 7 萬 1,105 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 475 萬 6,588 元。 2. 政府其他撥入收入 179 萬 3,450 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 73 萬 1,000 元。
其他收入	資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 1 萬 3,611 元。
基金用途	預算數 1 億 1,195 萬 3,000 元，決算數 1 億 1,061 萬 1,207 元，執行率 98.80%。	
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 112 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 1,116 萬 9,000 元，決算數 1 億 995 萬 3,926 元，執行率 98.91%。
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、行政及教學相關等設備。預算數 78 萬 4,000 元，決算數 65 萬 7,281 元，執行率 83.84%。

二、上年度已過期間（111 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 8,056 萬 1,000 元，實際執行數 8,080 萬 3,396 元，執行率 100.30%。	
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 1,810 元。 2. 利息收入 3,286 元。 3. 其他財產收入 0 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,002 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 34 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 42 萬 9,300 元。
基金用途	預算分配數 8,056 萬 1,000 元，實際執行數 6,346 萬 6,076 元，執行率 78.78%。	
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

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 112 年度

		8,014 萬 2,000 元，實際執行數 6,329 萬 7,024 元，執行率 78.98%。
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 41 萬 9,000 元，實際執行數 16 萬 9,052 元，執行率 40.35%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,703 萬 4,000 元，其中 800 萬 5,980 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112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(-)
107,372	基金來源	124,709	112,453	12,256
78	財產收入	108	258	-150
1	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	8	8	0
71	其他財產收入	100	250	-150
106,550	政府撥入收入	123,726	111,320	12,406
104,757	公庫撥款收入	123,726	111,320	12,406
1,793	政府其他撥入收入	0	0	0
731	教學收入	875	875	0
731	學雜費收入	875	875	0
14	其他收入	0	0	0
14	雜項收入	0	0	0
110,611	基金用途	125,709	113,453	12,256
109,954	國民教育計畫	124,943	112,709	12,234
109,954	國民小學教育	124,943	112,709	12,234
657	建築及設備計畫	766	744	22
30	營建及修建工程	200	100	100
95	交通及運輸設備	30	0	30
533	其他設備	536	644	-108
-3,239	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
12,990	期初基金餘額	8,751	11,990	-3,239
0	解繳公庫	0	0	0
9,751	期末基金餘額	7,751	10,990	-3,239

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112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)	-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	18,034	
期末現金及約當現金	17,034	

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 112 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				108	
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	100,000	100	
政府撥入收入				123,726	
公庫撥款收入	年	1	123,726,000	123,726	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：				124,709	

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112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
109,954	53 國民教育計畫	124,943	112,709	
105,228	1 用人費用	117,010	106,004	
57,339	11 正式員額薪資	62,508	54,420	
57,339	113 職員薪金	62,508	54,420	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59,000 元)。
1,476	12 聘僱及兼職人員薪資	972	1,572	
946	122 約僱職員薪金	372	972	幼兒園廚工薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
530	124 兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
1,026	13 超時工作報酬	842	842	
1,026	131 加班費	842	842	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)。
13,861	15 獎金	16,187	14,510	
6,859	151 考績獎金	8,590	7,492	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,976	152 年終獎金	7,389	6,780	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		38	98	幼兒園廚工年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
25	15Y 其他獎金	170	140	市府下授(47)-服務獎章。
24,174	16 退休及卹償金	28,362	27,251	
24,174	161 職員退休及離職金	6,408	5,820	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		21,799	21,431	市府下授(45)-退休撫卹金。
0	163 卹償金	155	0	市府下授(45)-退休撫卹金。
7,352	18 福利費	8,139	7,409	
5,683	181 分擔員工保險費	6,408	5,820	教職員工公保2,109,000元、勞 保544,680元及健保3,754,320 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	45	39	公教人員40歲以上未滿50歲共1 0名，以每人4,500元編列健康 檢查(兩年一編)，計45,000元 。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000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)。

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112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	70	80	公教人員年滿50歲共20名，以每人3,500元編列健康檢查，計70,000元。
0		3	0	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,59718Y	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		1,201	1,058	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		0	18	
0		42	24	核定有案之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)。
2,7662	服務費用	4,702	3,960	
32921	水電費	1,261	514	
284212	工作場所電費	432	432	電費。
0		441	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
33214	工作場所水費	78	72	水費。
1221Y	其他場所水電費	10	10	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
12222	郵電費	198	161	
19221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
102222	電話費	0	5	
0		126	126	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	0	網路通訊費。
6523	旅運費	66	61	
62231	國內旅費	26	21	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
0		30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
3235	貨物運費	10	10	各項活動公物之運輸費用等。
2024	印刷裝訂與廣告費	49	49	
20241	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。
80125	修理保養及保固費	1,367	1,562	

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112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
145252	一般房屋修護費	284	290	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
105254	其他建築修護費	100	300	禮堂等對外開放場地修繕費。
112255	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。
303257	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		45	43	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		107	104	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		81	75	辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，減列744元)。
136258	其他資產修護費	300	300	水電設備、校園地面及設備等維修保養。
126	保險費	10	10	
126Y	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。
1,27227	一般服務費	1,497	1,366	
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。
63279	外包費	78	78	校園保全系統。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,14227D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
6627F	體育活動費	82	72	員工文康活動費(1,000元*82人=82,000元)(含部款契進人員1人及臨時人員3人)。
8528	專業服務費	182	165	
36285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	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		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
31287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	15	消防安全、衛生檢查及簽證費。

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112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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	26	24	市府下授(19)-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。
1928A	電腦軟體服務費	36	36	網頁系統維護費、虛擬磁碟機集中管理系統維護費、差勤系統維護費及薪資系統維護費等。
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)。
5193	材料及用品費	771	661	
51932	用品消耗	771	661	
162321	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。
21322	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。
78323	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。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	30	衛生保健等用品。
23132Y	其他用品消耗	332	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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1074	租金、償債、利息及相關手續費	300	198	

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112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
10745	雜項設備租金	300	198	
107451	雜項設備租金	300	198	各處室影印機租賃費用、自動體外心臟去顫器(AED)租賃費用。
347	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112	150	
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。
2274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	62	
22743	獎勵費用	24	62	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1175	競賽及交流活動費	80	80	
11751	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。
1,3019	其他	2,048	1,736	
1,30191	其他支出	2,048	1,736	
1,30191Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		792	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		7	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，減列200元)。
0		61	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		115	99	兒童節禮物(100元*1,145人=114,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
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		362	362	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)。

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112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	80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		229	197	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,145人=229,000元)。
6575M	建築及設備計畫	766	744	
6575	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	766	744	
65751	購建固定資產	766	744	
30513	擴充改良房屋建築及設備	200	100	校舍整修、裝潢等工程。
229514	購置機械及設備	240	161	教學及行政用個人電腦(24,000元*10台=240,000元)。
0		160	253	教學及行政用投影機、冷氣機等機械設備。
95515	購置交通及運輸設備	30	0	教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備。
304516	購置雜項設備	136	230	教學及行政用飲水機等事務性設備。
110,611	總 計	125,709	113,453	

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 112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				124,943 124,943	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、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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				766 200	
交通及運輸設備				30	
其他設備				536	
合 計				125,709	

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 112 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				125,709 124,943	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。 766 本年度預計支應校舍 整修、裝潢等工 程、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、教學及行政用飲 水機等事務性設備。
建築及設備計畫					
上年度預算數 國民教育計畫				113,453 112,709	111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。 744 111年度預計支應校 舍整修、裝潢等工 程、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。
建築及設備計畫					
前年度決算數 國民教育計畫				110,611 109,954	110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 112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				657	110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、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。
109年度決算數				105,637	
國民教育計畫				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。
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				103,480	
國民教育計畫				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
員工人數彙計表
中華民國 112 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	72	6	78	行政人員5人(含校長)及教師72人，因增加普通班4班，較上年度增加教師7人。 1 原編於本校之幼兒園契進教保員1人改編於教育局本部。
職員	70	7	77	
約僱人員	2	-1	1	
總 計	72	6	78	

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	62,508	372	842		7,427	8,590	170	28,207
國民教育計畫	62,508	372	842		7,427	8,590	170	28,207
正式人員	62,508		842		7,389	8,590	170	28,207
聘僱人員		372			38			
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1,276,000元。

文山國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
155		6,408	136		1,595		116,410	600	117,010
155		6,408	136		1,595		116,410	600	117,010
155		6,408	131		1,595		115,995		115,995
			5				415		415
								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112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	
105,228	106,004	用人費用	117,010	117,010	0	
57,339	54,420	正式員額薪資	62,508	62,508	0	
57,339	54,420	職員薪金	62,508	62,508	0	
1,476	1,572	聘僱及兼職人員薪資	972	972	0	
946	972	約僱職員薪金	372	372	0	
530	600	兼職人員酬金	600	600	0	
1,026	842	超時工作報酬	842	842	0	
1,026	842	加班費	842	842	0	
13,861	14,510	獎金	16,187	16,187	0	
6,859	7,492	考績獎金	8,590	8,590	0	
6,976	6,878	年終獎金	7,427	7,427	0	
25	140	其他獎金	170	170	0	
24,174	27,251	退休及卹償金	28,362	28,362	0	
24,174	27,251	職員退休及離職金	28,207	28,207	0	
		卹償金	155	155	0	
7,352	7,409	福利費	8,139	8,139	0	
5,683	5,820	分擔員工保險費	6,408	6,408	0	
72	137	傷病醫藥費	136	136	0	
1,597	1,452	其他福利費	1,595	1,595	0	
2,766	3,960	服務費用	4,702	4,702	0	
329	514	水電費	1,261	1,261	0	
284	432	工作場所電費	1,173	1,173	0	
33	72	工作場所水費	78	78	0	
12	10	其他場所水電費	10	10	0	
122	161	郵電費	198	198	0	
19	30	郵費	30	30	0	
102	131	電話費	126	126	0	
		數據通信費	42	42	0	
65	61	旅運費	66	66	0	
62	51	國內旅費	56	56	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112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	
3	10	貨物運費	10	10	0	
20	49	印刷裝訂與廣告費	49	49	0	
20	49	印刷及裝訂費	49	49	0	
801	1,562	修理保養及保固費	1,367	1,367	0	
145	290	一般房屋修護費	284	284	0	
105	300	其他建築修護費	100	100	0	
112	200	機械及設備修護費	200	200	0	
303	472	雜項設備修護費	483	483	0	
136	300	其他資產修護費	300	300	0	
1	10	保險費	10	10	0	
1	10	其他保險費	10	10	0	
1,272	1,366	一般服務費	1,497	1,497	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
63	78	外包費	138	138	0	
1,142	1,215	計時與計件人員酬金	1,276	1,276	0	
66	72	體育活動費	82	82	0	
85	165	專業服務費	182	182	0	
36	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
31	39	委託檢驗(定)試驗認證費	56	56	0	
	15	委託考選訓練費	15	15	0	
19	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	
519	661	材料及用品費	771	771	0	
519	661	用品消耗	771	771	0	
162	231	辦公(事務)用品	231	231	0	
21	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112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	
78	112	農業與園藝用品及環境美化費	112	112	0	
27	30	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0	
231	248	其他用品消耗	348	348	0	
107	198	租金、償債、利息及相關手續費	300	300	0	
107	198	雜項設備租金	300	300	0	
107	198	雜項設備租金	300	300	0	
657	744	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	766	0	766	
657	744	購建固定資產	766	0	766	
30	100	擴充改良房屋建築及設備	200	0	200	
229	414	購置機械及設備	400	0	400	
95		購置交通及運輸設備	30	0	30	
304	230	購置雜項設備	136	0	136	
34	150	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112	112	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	62	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	
22	62	獎勵費用	24	24	0	
11	80	競賽及交流活動費	80	80	0	
11	80	技能競賽	80	80	0	
1,301	1,736	其他	2,048	2,048	0	
1,301	1,736	其他支出	2,048	2,048	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112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	
1,301	1,736	其他	2,048	2,048	0	
110,611	113,453	合計	125,709	124,943	766	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
20,394	資 產 合 計	18,394	19,394	-1,000
20,394	資 產	18,394	19,394	-1,000
20,394	流動資產	18,394	19,394	-1,000
19,034	現金	17,034	18,034	-1,000
19,034	銀行存款	17,034	18,034	-1,000
1,360	預付款項	1,360	1,360	0
1,360	預付費用	1,360	1,360	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
10,643	負 債	10,643	10,643	0
9,216	流動負債	9,216	9,216	0
9,216	應付款項	9,216	9,216	0
9,216	應付代收款	9,216	9,216	0
1,427	其他負債	1,427	1,427	0
1,427	什項負債	1,427	1,427	0
1,427	存入保證金	1,427	1,427	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
9,751	基金餘額	7,751	8,751	-1,000
9,751	基金餘額	7,751	8,751	-1,000
9,751	基金餘額	7,751	8,751	-1,000
9,751	累積餘額	7,751	8,751	-1,000
20,394	負債及基金餘額合計	18,394	19,394	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

248 信託代理與保證負債
248 應付保證品

248
248

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112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	188,773							188,773	
土地改良物	7,413	3,806					158	3,449	
房屋及建築	86,039	19,046	200	(1)		校舍整 修、裝潢等 工程。	3,472	63,721	
機械及設備	20,642	12,002	400	(1)		教學及行政 用個人電 腦、投影 機、冷氣機 等機械設 備。	696	8,344	
交通及運輸設備	3,215	2,100	30	(1)		教學及行政 用擴大 機、混音器 等交通及運 輸設備。	271	874	
雜項設備	28,322	21,895	136	(1)		教學及行政 用飲水機等 事務性設 備。	4,534	2,029	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	56				13	(9) 電腦軟體攤 銷數。		43	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	334,460	58,849	766		13		9,131	267,233	

註：