

特別收入 16-83

中華民國 113 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 113 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 113 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 80 人、行政人員 4 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 86 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 113 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	40 萬 8,000 元	基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 4,153 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 4,356 萬 4,000 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	125 萬 5,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 4,281 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,470 萬 9,000 元，增加 1,811 萬元，約 14.52%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 4,481 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 2,570 萬 9,000 元，增加 1,911 萬元，約 15.20%，主要係補助學童免費營養午餐下授款項增加所致。

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 113 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 100 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 200 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（111）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 1,245 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,228 萬 5,167 元，執行率 108.74%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 4,070 元。 2. 利息收入 2 萬 4,488 元。 3. 其他財產收入 15 萬 5,450 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 2,008 萬 9,483 元。 2. 政府其他撥入收入 117 萬 1,946 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 83 萬 4,300 元。
其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 5,430 元。
基金用途	預算數 1 億 1,345 萬 3,000 元，決算數 1 億 1,806 萬 5,352 元，執行率 104.07%。	
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 1,270 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,768 萬 6,750 元，執行率 104.42%。

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 113 年度

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、增購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 74 萬 4,000 元，決算數 37 萬 8,602 元，執行率 50.89%。
---------	------------------------	---

二、上年度已過期間（112 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 9,036 萬 3,000 元，實際執行數 9,151 萬 7,883 元，執行率 101.28%。	
徵收及依法分配收入	午餐供應廠商違規罰款收入。	違規罰款收入 2,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 6,629 元。 2. 利息收入 3 萬 7,135 元。 3. 其他財產收入 39 萬 8,610 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,992 萬 365 元。 2. 政府其他撥入收入 73 萬 8,578 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 39 萬 6,900 元。
其他收入	拾金不昧過招領期繳庫等。	雜項收入 7,666 元。
基金用途	預算分配數 9,036 萬 3,000 元，實際執行數 6,994 萬 2,174 元，執行率 77.40%。	
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 8,977 萬 7,000 元，實際執行數 6,959 萬 3,539 元，執行

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 113 年度

		率 77.52%。
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。	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 58 萬 6,000 元，實際執行數 34 萬 8,635 元，執行率 59.49%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,538 萬 9,000 元，其中 1,167 萬 8,940 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113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(一)
122,285	基金來源	142,819	124,709	18,110
184	財產收入	408	108	300
4	財產處分收入	0	0	0
24	利息收入	8	8	0
155	其他財產收入	400	100	300
121,261	政府撥入收入	141,536	123,726	17,810
120,089	公庫撥款收入	141,536	123,726	17,810
1,172	政府其他撥入收入	0	0	0
834	教學收入	875	875	0
834	學雜費收入	875	875	0
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
118,065	基金用途	144,819	125,709	19,110
117,687	國民教育計畫	143,564	124,943	18,621
117,687	國民小學教育	143,564	124,943	18,621
379	建築及設備計畫	1,255	766	489
84	營建及修建工程	250	200	50
0	交通及運輸設備	80	30	50
295	其他設備	880	536	344
0	無形資產	45	0	45
4,220	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-1,000	-1,000
9,751	期初基金餘額	12,971	8,751	4,220
0	解繳公庫	0	0	0
13,971	期末基金餘額	10,971	7,751	3,220

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113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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	27,389	
期末現金及約當現金	25,389	

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 113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				408	
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	400,000	400	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				141,536	
公庫撥款收入	年	1	141,536,000	141,536	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：				142,819	

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113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
117,687	53	國民教育計畫	143,564	124,943	
112,773	1	用人費用	123,336	117,010	
63,127	11	正式員額薪資	67,152	62,508	
63,127	113	職員薪金	67,152	62,508	本校編制內教職員薪俸等待遇(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)。
1,618	12	聘僱及兼職人員薪資	972	972	
1,018	122	約僱職員薪金	372	372	幼兒園廚工薪俸待遇(來自用人費用明細資料)。
600	124	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
938	13	加(夜)班費	919	842	
938	131	延長工時加班費	0	842	
0	134	未休假加班費	919	0	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
14,266	15	獎金	17,444	16,187	
6,794	151	考績獎金	9,043	8,590	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,412	152	年終獎金	8,208	7,389	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			38	38	幼兒園廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
60	15Y	其他獎金	155	170	市府下授(47)-服務獎章。
25,047	16	退休及卹償金	28,361	28,362	
25,047	161	職員退休及離職金	7,080	6,408	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0			21,126	21,799	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
0	163	卹償金	155	155	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
7,776	18	福利費	8,488	8,139	
6,409	181	分擔員工保險費	7,080	6,408	教職員工公保1,912,000元、勞保708,000元及健保4,460,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
79	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			77	70	公教人員年滿50歲共22名,以每人3,500元編列健康檢查費,計77,000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113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	41	45	公教人員40歲以上未滿50歲共9名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計40,500元(配合預算編列至千元，增列500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		3	3	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,28818Y	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	1,201	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		42	42	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)。
2,9062	服務費用	6,007	4,702	
45021	水電費	1,677	1,261	
432212	工作場所電費	720	432	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		537	441	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
18214	工作場所水費	80	78	水費。
021Y	其他場所水電費	40	10	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
8022	郵電費	300	198	
16221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
64222	電話費	0	0	
0		126	126	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	42	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
4723	旅運費	86	66	
47231	國內旅費	36	26	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0235	貨物運費	20	10	各項活動公物之運輸費用等。
4424	印刷裝訂與廣告費	160	49	

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113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
44241	印刷及裝訂費	150	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。
76825	修理保養及保固費	1,772	1,367	
310252	一般房屋修護費	284	284	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
50254	其他建築修護費	360	100	禮堂等對外開放場地修繕費。
79255	機械及設備修護費	250	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。
0		95	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
205257	雜項設備修護費	250	250	辦公及教學用各項雜項設備養護維修費。
0		48	45	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		90	81	辦公器具養護費(1,048元*86人*1年=90,128元)(配合預算編列至千元，減列128元)。
0		95	107	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
124258	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。
026	保險費	10	10	
026Y	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。
1,35227	一般服務費	1,683	1,497	
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。
68279	外包費	78	78	校園保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,21727D	計時與計件人員酬金	1,364	1,276	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)，(B)校園安全維護費-警衛人員特別休假未休之工資27,000元。
6727F	體育活動費	180	82	員工文康活動費(2,000元*90人=180,000元)。
9228	專業服務費	221	182	
20285	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)。

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113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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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)。
47287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	30	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		29	26	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	15	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。
2428A	電腦軟體服務費	32	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	98	72	
72291	公共關係費	98	72	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
5793	材料及用品費	773	771	
57932	用品消耗	773	771	
240321	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。
75323	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。
42328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健等用品。
19932Y	其他用品消耗	332	332	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		8	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。

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113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	3	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1144	租金、償債、利息及相關手續費	300	300	
11445	雜項設備租金	300	300	
114451	雜項設備租金	300	300	各處室影印機租賃費用、自動體外心臟去顫器(AED)租賃費用。
737	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156	112	
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。
072	捐助、補助與獎助	28	0	
0726	獎助學員生給與	28	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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。
6274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	24	
62743	獎勵費用	40	24	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1075	競賽及交流活動費	80	80	
10751	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。
1,2429	其他	12,992	2,048	
1,24291	其他支出	12,992	2,048	
1,24291Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		63	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		125	115	兒童節禮物(100元*1,253人=125,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		344	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。

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113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		122	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			251	229	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			558	362	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			130	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
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			8	7	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			828	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			10,311	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
3795M	建築及設備計畫		1,255	766	
3795	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		1,255	766	
37951	購建固定資產		1,210	766	
84513	擴充改良房屋建築及設備		250	200	校舍整修、裝潢等工程。
192514	購置機械及設備		330	240	購置教學及行政用個人電腦(含螢幕)(30,000元*11台=330,000元)。
0			250	160	購置教學及行政用攝錄影機、冷氣等機械設備。
0515	購置交通及運輸設備		80	30	購置教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備。
103516	購置雜項設備		300	136	購置教學及行政用飲水機、消防設備、圖書館藏書等雜項設備。
052	購置無形資產		45	0	
0521	購置電腦軟體		45	0	新增出納管理系統。
118,065	總計		144,819	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				143,564 143,564	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				1,255 250	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)。
交通及運輸設備				80	本年度預計購置教學及行政用擴大機、混音器等交通及運輸設備(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)。
其他設備				880	本年度預計購置教學及行政用機械及設備、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)。
無形資產				45	本年度預計購置出納管理系統(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)。
合 計				144,819	

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 113 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				144,819 143,564	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				1,255	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、攝錄影機、冷氣等機械及設備，擴大機、混音器等交通及運輸設備，飲水機、消防設備、圖書館藏書等雜項設備及新增出納管理系統。
上年度預算數 國民教育計畫				125,709 124,943	112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				766	112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。
前年度決算數 國民教育計畫				118,065 117,687	111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 113 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				379	111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、教學及行政用字幕機、冷氣機等事務性設備。
110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。
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 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。
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。

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 113 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	78	8	86	因增加普通 班4班，較上年度增 加教師8人。
職員	77	8	85	
約僱人員	1	0	1	
總 計	78	8	86	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	67,152	372	919		8,246	9,043	155	28,206
國民教育計畫	67,152	372	919		8,246	9,043	155	28,206
正式人員	67,152		919		8,208	9,043	155	28,206
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1,364,000元。

文山國民小學
教育發展基金
彙計表
113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		7,080	139		1,269		122,736	600	123,336
155		7,080	139		1,269		122,736	600	123,336
155		7,080	134		1,269		122,321		122,321
			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113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		
112,773	117,010	用人費用	123,336	123,336	0		
63,127	62,508	正式員額薪資	67,152	67,152	0		
63,127	62,508	職員薪金	67,152	67,152	0		
1,618	972	聘僱及兼職人員薪資	972	972	0		
1,018	372	約僱職員薪金	372	372	0		
600	600	兼職人員酬金	600	600	0		
938	842	加（夜）班費	919	919	0		
938	842	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	919	919	0		
14,266	16,187	獎金	17,444	17,444	0		
6,794	8,590	考績獎金	9,043	9,043	0		
7,412	7,427	年終獎金	8,246	8,246	0		
60	170	其他獎金	155	155	0		
25,047	28,362	退休及卹償金	28,361	28,361	0		
25,047	28,207	職員退休及離職金	28,206	28,206	0		
	155	卹償金	155	155	0		
7,776	8,139	福利費	8,488	8,488	0		
6,409	6,408	分擔員工保險費	7,080	7,080	0		
79	136	傷病醫藥費	139	139	0		
1,288	1,595	其他福利費	1,269	1,269	0		
2,906	4,702	服務費用	6,007	6,007	0		
450	1,261	水電費	1,677	1,677	0		
432	1,173	工作場所電費	1,557	1,557	0		
18	78	工作場所水費	80	80	0		
	10	其他場所水電費	40	40	0		
80	198	郵電費	300	300	0		
16	30	郵費	30	30	0		
64	126	電話費	126	126	0		
	42	數據通信費	144	144	0		
47	66	旅運費	86	86	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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		
47	56	國內旅費	66	66	0		
	10	貨物運費	20	20	0		
44	49	印刷裝訂與廣告費	160	160	0		
44	49	印刷及裝訂費	160	160	0		
768	1,367	修理保養及保固費	1,772	1,772	0		
310	284	一般房屋修護費	284	284	0		
50	100	其他建築修護費	360	360	0		
79	200	機械及設備修護費	345	345	0		
205	483	雜項設備修護費	483	483	0		
124	300	其他資產修護費	300	300	0		
	10	保險費	10	10	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
1,352	1,497	一般服務費	1,683	1,683	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
68	138	外包費	138	138	0		
1,217	1,276	計時與計件人員酬金	1,364	1,364	0		
67	82	體育活動費	180	180	0		
92	182	專業服務費	221	221	0		
20	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0		
47	56	委託檢驗(定)試驗認證費	89	89	0		
2	15	委託考選訓練費	25	25	0		
24	36	電腦軟體服務費	32	32	0		
72	72	公共關係費	98	98	0		
72	72	公共關係費	98	98	0		
579	771	材料及用品費	773	773	0		
579	771	用品消耗	773	773	0		
240	231	辦公（事務）用品	231	231	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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		
23	40	報章雜誌	40	40	0		
75	112	農業與園藝用品及環境美化費	112	112	0		
42	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
199	348	其他用品消耗	350	350	0		
114	300	租金、償債、利息及相關手續費	300	300	0		
114	300	雜項設備租金	300	300	0		
114	300	雜項設備租金	300	300	0		
379	766	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	1,255	0	1,255		
379	766	購建固定資產	1,210	0	1,210		
84	200	擴充改良房屋建築及設備	250	0	250		
192	400	購置機械及設備	580	0	580		
	30	購置交通及運輸設備	80	0	80		
103	136	購置雜項設備	300	0	300		
		購置無形資產	45	0	45		
		購置電腦軟體	45	0	45		
73	112	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156	156	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	職業團體會費	2	2	0		
		捐助、補助與獎助	28	28	0		
		獎助學員生給與	28	28	0		
	6	分擔	6	6	0		
	6	分擔其他費用	6	6	0		
62	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113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		
62	24	獎勵費用	40	40	0		
10	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
10	80	技能競賽	80	80	0		
1,242	2,048	其他	12,992	12,992	0		
1,242	2,048	其他支出	12,992	12,992	0		
1,242	2,048	其他	12,992	12,992	0		
118,065	125,709	合 計	144,819	143,564	1,255		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
29,679	資 產 合 計	26,679	28,679	-2,000
29,679	資 產	26,679	28,679	-2,000
29,679	流動資產	26,679	28,679	-2,000
28,389	現金	25,389	27,389	-2,000
28,389	銀行存款	25,389	27,389	-2,000
1,289	預付款項	1,289	1,289	0
1,289	預付費用	1,289	1,289	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
15,708	負 債	15,708	15,708	0
14,424	流動負債	14,424	14,424	0
14,424	應付款項	14,424	14,424	0
14,424	應付代收款	14,424	14,424	0
1,284	其他負債	1,284	1,284	0
1,284	什項負債	1,284	1,284	0
1,284	存入保證金	1,284	1,284	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
13,971	基金餘額	10,971	12,971	-2,000
13,971	基金餘額	10,971	12,971	-2,000
13,971	基金餘額	10,971	12,971	-2,000
13,971	累積餘額	10,971	12,971	-2,000
29,679	負債及基金餘額合計	26,679	28,679	-2,000

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113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	177,798								177,798
土地改良物	7,413	4,913						300	2,200
房屋及建築	94,322	21,857	250	(1)			校舍整 修、裝潢等 工程。	2,812	69,903
機械及設備	24,152	11,876	580	(1)			電腦、攝錄 影機、冷氣 等機械設 備。	1,615	11,241
交通及運輸設備	5,529	2,301	80	(1)			擴大機、混 音器等交通 及運輸設 備。	287	3,021
雜項設備	33,281	23,593	300	(1)			飲水機、消 防設備、圖 書館藏書等 雜項設備。	2,059	7,929
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	46		45	(1)	10	(11)	增加:新增 出納管理系 統。 減少:電腦 軟體攤銷 數。		81
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	342,541	64,540	1,255		10			7,073	272,173

註：