

特別收入 16-83

中華民國 114 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 114 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 114 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 3 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 85 人、行政人員 5 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 92 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 114 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	6 萬 4,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 3,343 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	50 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	75 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

##### 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 3,578 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	146 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 3,475 萬 4,000 元，較上年度預算 1 億 4,281 萬 9,000 元，減少 806 萬 5,000 元，約 5.65%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 3,725 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 4,481 萬 9,000 元，減少 756 萬 5,000 元，約 5.22%，主要係教職員工俸給減少所致。

# 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 114 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 250 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 250 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（112）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 2,470 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,940 萬 5,032 元，執行率 103.77%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款收入	違規罰款收入 6,000 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費等。	1. 財產處分收入 10 萬 5,069 元。 2. 利息收入 8 萬 1,304 元。 3. 其他財產收入 61 萬 3,960 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 2,535 萬 3,552 元。 2. 政府其他撥入收入 206 萬 5,856 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 74 萬 5,200 元。
其他收入	太陽能發電回饋金、資源回收收入。	雜項收入 43 萬 4,091 元。
基金用途	預算數 1 億 2,570 萬 9,000 元，決算數 1 億 3,016 萬 9,235 元，執行率 103.55%。	

# 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 114 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 2,494 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,952 萬 3,534 元，執行率 103.67%。
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（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 76 萬 6,000 元，決算數 64 萬 5,701 元，執行率 84.30%。

#### 二、上年度已過期間（113 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 9,179 萬元，實際執行數 9,285 萬 4,322 元，執行率 101.16%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款收入	違規罰款收入 1,000 元。
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 萬 3,530 元。 2. 利息收入 4 萬 8,717 元。 3. 其他財產收入 42 萬 60 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,127 萬 1,328 元。 2. 政府其他撥入收入 75 萬 7,587 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 33 萬 2,100 元。
基金用途	預算分配數 9,179 萬元，實際執行數 8,100 萬 4,050 元，執行率 88.25%。	

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 114 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 9,068 萬 5,000 元，實際執行數 8,037 萬 8,779 元，執行率 88.64%。
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（汰）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 110 萬 5,000 元，實際執行數 62 萬 5,271 元，執行率 56.59%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,098 萬 3,000 元，其中 1,049 萬 1,500 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114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(-)
129,405	基金來源	134,754	142,819	-8,065
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
800	財產收入	64	408	-344
105	財產處分收入	4	0	4
81	利息收入	60	8	52
614	其他財產收入	0	400	-400
127,419	政府撥入收入	133,432	141,536	-8,104
125,354	公庫撥款收入	133,432	141,536	-8,104
2,066	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	500	0	500
0	使用規費收入	500	0	500
745	教學收入	758	875	-117
745	學雜費收入	758	875	-117
434	其他收入	0	0	0
434	雜項收入	0	0	0
130,169	基金用途	137,254	144,819	-7,565
129,524	國民教育計畫	135,789	143,564	-7,775
129,524	國民小學教育	135,789	143,564	-7,775
646	建築及設備計畫	1,465	1,255	210
122	營建及修建工程	500	250	250
29	交通及運輸設備	0	80	-80
496	其他設備	965	880	85
0	無形資產	0	45	-45
-764	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-2,000	-500
13,971	期初基金餘額	11,207	12,971	-1,764
0	解繳公庫	0	0	0
13,207	期末基金餘額	8,707	10,971	-2,264

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114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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	23,483	
期末現金及約當現金	20,983	

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 114 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				64	
財產處分收入	年	1	4,000	4	財物報廢變賣收入。
利息收入	年	1	60,000	60	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				133,432	
公庫撥款收入	年	1	133,432,000	133,432	市府撥入經費。
規費收入				500	
使用規費收入	年	1	500,000	500	禮堂等對外開放場地使用費收入。
教學收入				758	
學雜費收入	年	1	655,000	655	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	103,000	103	幼兒園雜費收入。
總 計：				134,754	

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114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
129,524	53 國民教育計畫	135,789	143,564	
122,568	1 用人費用	112,737	123,336	
69,044	11 正式員額薪資	71,232	67,152	
69,044	113 職員薪金	71,232	67,152	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655,000元、幼兒園雜費收入扣抵51,000元)。
1,651	12 聘僱及兼職人員薪資	972	972	
1,051	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。
978	13 加(夜)班費	1,028	919	
978	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,028	919	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)。
16,070	15 獎金	17,531	17,444	
7,465	151 考績獎金	9,089	9,043	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,545	152 年終獎金	8,345	8,208	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		42	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	55	155	市府下授(47)-服務獎章。
26,456	16 退休及卹償金	12,948	28,361	
26,301	161 職員退休及離職金	7,680	7,080	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		5,106	21,126	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
155	163 卹償金	162	155	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
8,369	18 福利費	9,026	8,488	
6,720	181 分擔員工保險費	7,368	7,080	教職員工公保1,989,360元、勞保736,800元及健保4,641,840元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
82	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		27	41	公教人員40歲以上未滿50歲共6名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計27,000元。
0		84	77	公教人員年滿50歲共24名,以每人3,500元編列健康檢查費,計84,000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114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	附幼契進人員(非廚工)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)。
1,56718Y	其他福利費	368	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		1,128	875	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	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2人+工友3人)=30,000元)。
4,1882	<b>服務費用</b>	6,473	6,007	
1,19221	<b>水電費</b>	2,191	1,677	
1,120212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		721	537	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		840	720	電費。
61214	工作場所水費	80	80	水費。
1121Y	其他場所水電費	250	40	禮堂等對外開放場地場租水電費分攤款。
9922	<b>郵電費</b>	289	300	
19221	郵費	25	30	公務用寄發郵件所需郵資。
80222	電話費	0	0	
0		120	126	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
2723	<b>旅運費</b>	87	86	
27231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	36	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0235	貨物運費	15	20	各項活動公物之運輸費用等。
9124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	178	160	
91241	印刷及裝訂費	0	10	
0		178	150	教學及行政各項表格日誌、預算書、單據、手冊刊物、考卷等印製。
1,06725	<b>修理保養及保固費</b>	1,624	1,772	

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114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
251	252 一般房屋修護費	290	284	校舍、辦公室等油漆及翻修費。
84	254 其他建築修護費	250	360	禮堂等對外開放場地修繕費。
179	255 機械及設備修護費	38	95	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		250	250	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。
321	257 雜項設備修護費	49	48	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		101	95	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		96	90	辦公器具養護費(1,048元*92人*1年=96,416元)(配合預算編列至千元，減列416元)。
0		250	250	辦公及教學用各項雜項設備養護維修費。
234	258 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。
3	26 保險費	10	10	
3	26Y 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。
1,511	27 一般服務費	1,781	1,683	
9	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
125	279 外包費	90	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。
1,295	27D 計時與計件人員酬金	1,425	1,364	(A)校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)，(B)校園安全維護費-警衛人員特別休假未休之工資28,000元。
82	27F 體育活動費	196	180	員工文康活動費(2,000元*98人=196,000元)。
126	28 專業服務費	215	221	
59	285 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		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114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)。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	26	29	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		60	60	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	10	10	參加勞工安全衛生、防火訓練等訓練費用。
0		15	15	教職員工參加業務相關訓練費用。
3728A	電腦軟體服務費	29	32	網頁系統、差勤系統、薪資系統、現金出納系統維護費等。
7229	<b>公共關係費</b>	98	98	
72291	公共關係費	98	98	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)。
7673	<b>材料及用品費</b>	1,245	773	
76732	<b>用品消耗</b>	1,245	773	
172321	辦公(事務)用品	50	40	各處室行政用辦公用品。
0		191	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		0	31	
22322	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。
117323	農業與園藝用品及環境美化費	100	22	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0		100	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。
32328	醫療用品(非醫療院所使用)	45	40	衛生保健等用品。
032Y	其他用品消耗	22	8	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		10	3	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)。
0		3	3	交通安全材料費。
424		630	332	教學及行政業務用器具、實驗器材、各班教室辦公桌椅、班級費及視聽媒體教材等費用。
0		30	0	購置教學及行政用電腦螢幕(5,000元*6台=30,000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114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
1464	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	200	300	
14645	<b>雜項設備租金</b>	200	300	
146451	雜項設備租金	200	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。
697	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	158	156	
171	<b>會費</b>	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	<b>捐助、補助與獎助</b>	40	28	
0726	獎助學員生給與	40	28	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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。
2474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	30	40	
24743	獎勵費用	30	40	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
4475	<b>競賽及交流活動費</b>	80	80	
44751	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。
1,7849	<b>其他</b>	14,976	12,992	
1,78491	<b>其他支出</b>	14,976	12,992	
1,78491Y	其他	20	20	資源回收競賽活動費。
0		125	122	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		275	251	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		500	558	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	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		14	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		828	828	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114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	12,288	10,311	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		64	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(51班-6班)=63,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		137	125	兒童節禮物(100元*1,373人=137,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		363	344	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及事務性與經常性支出等其他相關經費。
6465M	<b>建築及設備計畫</b>	1,465	1,255	
6465	<b>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</b>	1,465	1,255	
64651	<b>購建固定資產</b>	1,465	1,210	
122513	擴充改良房屋建築及設備	500	250	校舍整修、裝潢等工程。
360514	購置機械及設備	150	330	購置教學及行政用個人電腦(25,000元*6台=150,000元)。
0		120	0	購置教學及行政用筆記型電腦(i7)(30,000元*4台=120,000元)
0		45	0	購置教學用3D印表機。
0		50	0	購置教學及行政用NAS網路儲存系統設備。
0		300	250	購置教學及行政用投影機、冷氣等機械設備。
29515	購置交通及運輸設備	0	80	
136516	購置雜項設備	300	300	購置教學及行政用講台、消防設備等雜項設備。
052	<b>購置無形資產</b>	0	45	
0521	購置電腦軟體	0	45	
130,169	總計	137,254	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 114 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				135,789 135,789	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				1,465 500	
其他設備				965	
合 計				137,254	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)。

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 114 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				137,254 135,789	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				1,465	
上年度預算數 國民教育計畫				144,819 143,564	113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	
前年度決算數 國民教育計畫				130,169 129,524	112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 114 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				646	112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、冷氣等機械及設備、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、電鋼琴等事務性設備。
111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。
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。

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 114 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	86	6	92	行政人員6人(含校長)及老師85人，因增加普通班1班及資源班2班、較上年度增加教師5人及增加護理師1人。
職員	85	6	91	
約僱人員	1	0	1	
總 計	86	6	92	

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	71,232	372	1,028		8,387	9,089	55	12,786
國民教育計畫	71,232	372	1,028		8,387	9,089	55	12,786
正式人員	71,232		1,028		8,345	9,089	55	12,786
聘僱人員		372			42			
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1,425,000元。

文山國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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				
162		7,368	132		1,526		112,137	600	112,737
162		7,368	132		1,526		112,137	600	112,737
162		7,368	127		1,526		111,718		111,718
			5				419		419
								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114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	
122,568	123,336	用人費用	112,737	112,737	0	
69,044	67,152	正式員額薪資	71,232	71,232	0	
69,044	67,152	職員薪金	71,232	71,232	0	
1,651	972	聘僱及兼職人員薪資	972	972	0	
1,051	372	約僱職員薪金	372	372	0	
600	600	兼職人員酬金	600	600	0	
978	919	加(夜)班費	1,028	1,028	0	
978		延長工時加班費	0	0	0	
	919	未休假加班費	1,028	1,028	0	
16,070	17,444	獎金	17,531	17,531	0	
7,465	9,043	考績獎金	9,089	9,089	0	
8,545	8,246	年終獎金	8,387	8,387	0	
60	155	其他獎金	55	55	0	
26,456	28,361	退休及卹償金	12,948	12,948	0	
26,301	28,206	職員退休及離職金	12,786	12,786	0	
155	155	卹償金	162	162	0	
8,369	8,488	福利費	9,026	9,026	0	
6,720	7,080	分擔員工保險費	7,368	7,368	0	
82	139	傷病醫藥費	132	132	0	
1,567	1,269	其他福利費	1,526	1,526	0	
4,188	6,007	服務費用	6,473	6,473	0	
1,192	1,677	水電費	2,191	2,191	0	
1,120	1,557	工作場所電費	1,861	1,861	0	
61	80	工作場所水費	80	80	0	
11	40	其他場所水電費	250	250	0	
99	300	郵電費	289	289	0	
19	30	郵費	25	25	0	
80	126	電話費	120	120	0	
	144	數據通信費	144	144	0	
27	86	旅運費	87	87	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114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		
27	66	國內旅費	72	72	0		
	20	貨物運費	15	15	0		
91	160	印刷裝訂與廣告費	178	178	0		
91	160	印刷及裝訂費	178	178	0		
1,067	1,772	修理保養及保固費	1,624	1,624	0		
251	284	一般房屋修護費	290	290	0		
84	360	其他建築修護費	250	250	0		
179	345	機械及設備修護費	288	288	0		
321	483	雜項設備修護費	496	496	0		
234	300	其他資產修護費	300	300	0		
3	10	保險費	10	10	0		
3	10	其他保險費	10	10	0		
1,511	1,683	一般服務費	1,781	1,781	0		
9	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
125	138	外包費	150	150	0		
1,295	1,364	計時與計件人員酬 金	1,425	1,425	0		
82	180	體育活動費	196	196	0		
126	221	專業服務費	215	215	0		
59	75	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	75	75	0		
30	89	委託檢驗(定)試驗 認證費	86	86	0		
	25	委託考選訓練費	25	25	0		
37	32	電腦軟體服務費	29	29	0		
72	98	公共關係費	98	98	0		
72	98	公共關係費	98	98	0		
767	773	材料及用品費	1,245	1,245	0		
767	773	用品消耗	1,245	1,245	0		
172	231	辦公(事務)用品	241	241	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114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	
22	40	報章雜誌	40	40	0	
117	112	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0	
32	40	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	0	
424	350	其他用品消耗	699	699	0	
146	300	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	0	
146	300	雜項設備租金	200	200	0	
146	300	雜項設備租金	200	200	0	
646	1,255	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	1,465	0	1,465	
646	1,210	購建固定資產	1,465	0	1,465	
122	250	擴充改良房屋建築及設備	500	0	500	
360	580	購置機械及設備	665	0	665	
29	80	購置交通及運輸設備	0	0	0	
136	300	購置雜項設備	300	0	300	
	45	購置無形資產	0	0	0	
	45	購置電腦軟體	0	0	0	
69	156	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	158	158	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	28	捐助、補助與獎助	40	40	0	
	28	獎助學員生給與	40	40	0	
	6	分擔	6	6	0	
	6	分擔其他費用	6	6	0	
24	40	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	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114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	40	獎勵費用	30	30	0		
44	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
44	80	技能競賽	80	80	0		
1,784	12,992	其他	14,976	14,976	0		
1,784	12,992	其他支出	14,976	14,976	0		
1,784	12,992	其他	14,976	14,976	0		
130,169	144,819	合 計	137,254	135,789	1,465		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
25,828	資 產 合 計	21,328	23,828	-2,500
25,828	資 產	21,328	23,828	-2,500
25,828	流動資產	21,328	23,828	-2,500
25,483	現金	20,983	23,483	-2,500
25,483	銀行存款	20,983	23,483	-2,500
345	預付款項	345	345	0
345	預付費用	345	345	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
12,621	負 債	12,621	12,621	0
10,895	流動負債	10,895	10,895	0
10,895	應付款項	10,895	10,895	0
10,895	應付代收款	10,895	10,895	0
1,726	其他負債	1,726	1,726	0
1,726	什項負債	1,726	1,726	0
1,715	存入保證金	1,715	1,715	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
11	暫收及待結轉帳 項	11	11	0
13,207	基金餘額	8,707	11,207	-2,500
13,207	基金餘額	8,707	11,207	-2,500
13,207	基金餘額	8,707	11,207	-2,500
13,207	累積餘額	8,707	11,207	-2,500
25,828	負債及基金餘額合計	21,328	23,828	-2,500

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114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	10,953	5,508					300	5,145	
房屋及建築	99,426	23,552	500	(1)		校舍整 修、裝潢等 工程。	2,225	74,149	
機械及設備	26,089	12,851	665	(1)		電腦、印表 機等機械設 備。	2,132	11,771	
交通及運輸設備	5,389	2,757					300	2,332	
雜項設備	29,206	20,651	300	(1)		講台、消防 設備等雜項 設備。	2,118	6,737	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	82				10	(11) 電腦軟體攤 銷數。		72	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	348,943	65,319	1,465		10		7,075	278,004	

註：