

特別收入 16-65

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
桃園市立文青國民中小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立文青國民中小學編

桃園市立文青國民中小學
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 4	頁
	(二)現金流量預計表	第 5	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 6	頁
	(二)基金用途明細表	第 7	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 11	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 12	頁
	(二)員工人數彙計表	第 13	頁
	(三)用人費用彙計表	第 14	頁
	(四)各項費用彙計表	第 16	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 19	頁
	(二)資本資產明細表	第 20	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

桃園市立文青國民中小學
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，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 16 人、行政人員 2 人，共計 19 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

桃園市立文青國民中小學
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

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2,238 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。

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	2,215 萬 2,000 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	24 萬元	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 2,239 萬 2,000 元，較上年度預算數 1,422 萬 5,000 元，增加 816 萬 7,000 元，約 57.41%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2,239 萬 2,000 元，較上年度預算數 1,422 萬 5,000 元，增加 816 萬 7,000 元，約 57.41%，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，收支平衡，較上年度預算數收支平衡，無增減。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

桃園市立文青國民中小學
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

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度本校尚在籌備期間，無以前年度計畫實施成果。

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 979 萬元，實際執行數 980 萬 2,153 元，執行率 100.12%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1 萬 3,153 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 978 萬 9,000 元。
基金用途	預算分配數 971 萬 3,000 元，實際執行數 764 萬 7,960 元，執行率 78.74%。	
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 946 萬 3,000 元，實際執行數 764 萬 7,960 元，執行率 80.82%。
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（汰）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 25 萬元，實際執行數 0 元，執行率 0.00%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 0 元，其中 0 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。

桃園市立文青國民中小學
 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(一)
0	基金來源	22,392	14,225	8,167
0	財產收入	3	1	2
0	利息收入	3	1	2
0	政府撥入收入	22,389	14,224	8,165
0	公庫撥款收入	22,389	14,224	8,165
0	基金用途	22,392	14,225	8,167
0	國民教育計畫	22,152	13,825	8,327
0	國民中學教育	22,152	13,825	8,327
0	建築及設備計畫	240	400	-160
0	交通及運輸設備	60	100	-40
0	其他設備	180	300	-120
0	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市立文青國民中小學
 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)			0	本期預算收支平衡。	
	業務活動之淨現金流入(流出)			0		
其他活動之現金流量						
	現金及約當現金之淨增(淨減)			0		
	期初現金及約當現金			0		
	期末現金及約當現金			0		

註：

桃園市立文青國民中小學
 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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				22,389	
公庫撥款收入	年	1	22,389,000	22,389	市府撥入經費。
總 計：				22,392	

桃園市立文青國民中小學
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
053	國民教育計畫	22,152	13,825	
01	用人費用	15,595	10,020	
011	正式員額薪資	11,604	6,948	
0113	職員薪金	11,604	6,948	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)。
012	聘僱及兼職人員薪資	101	43	
0124	兼職人員酬金	101	43	兼代課鐘點費。
013	加(夜)班費	220	266	
0134	未休假加班費	220	266	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)。
015	獎金	2,133	1,471	
0151	考績獎金	492	596	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
0152	年終獎金	1,631	875	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
015Y	其他獎金	10	0	市府下授(47)-服務獎章。
016	退休及卹償金	750	600	
0161	職員退休及離職金	540	600	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		210	0	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
018	福利費	787	692	
0181	分擔員工保險費	564	624	公保252,000元、勞保104,000元及健保208,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		4	0	公教人員年滿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,增列500元)。
0		5	4	公教人員40歲以上未滿50歲共1名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計4,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
018Y	其他福利費	48	48	職員及兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		150	0	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
02	服務費用	2,320	1,809	
021	水電費	421	132	

桃園市立文青國民中小學
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
0212	工作場所電費	240	120	電費(20,000元*12月=240,000元)。
0		157	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0214	工作場所水費	24	12	水費(2,000元*12月=24,000元)。
022	郵電費	252	112	
0221	郵費	78	52	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	96	60	公務用電話費。
0224	數據通信費	78	0	FTTB校園專案電路月租費(6,500元*12月=78,000元)。
023	旅運費	46	46	
0231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		16	16	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*3班*2人=15,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
024	印刷裝訂與廣告費	55	55	
0241	印刷及裝訂費	55	55	各類表冊、單據印刷、影印等。
025	修理保養及保固費	369	338	
0254	其他建築修護費	99	80	學校教室等對外開放場地修繕費。
0255	機械及設備修護費	90	90	校園安全系統、電梯等機電維護及修繕費。
0257	雜項設備修護費	20	20	水塔清潔費(1年2次)。
0		20	11	辦公器具養護費(1,048元*19人*1年=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
0		114	115	各項教學用設備維修保養等相關經費。
0		26	22	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
026	保險費	6	3	
026Y	其他保險費	6	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
027	一般服務費	1,013	977	
0279	外包費	500	500	校園保全系統。
027D	計時與計件人員酬金	475	455	(A)僱用校園安全警衛1人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。

桃園市立文青國民中小學
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
027F	體育活動費	38	22	員工文康活動費(2,000元*19人=38,000元)。
028	專業服務費	86	74	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		15	15	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	39	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		13	0	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
028A	電腦軟體服務費	10	0	薪資出納系統維護費(10,200元*1年=10,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		8	0	差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
029	公共關係費	72	72	
0291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
03	材料及用品費	459	369	
032	用品消耗	459	369	
0321	辦公(事務)用品	80	30	各項行政事務辦公用品等。
0		60	40	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。
0322	報章雜誌	5	5	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境保護清潔消毒。
0		50	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生醫療保健用品等。
032Y	其他用品消耗	50	50	體育器材費。
0		10	10	交通安全材料費。
0		100	80	教學及行政業務用器具、教具等相關經費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5	5	
071	會費	1	1	

桃園市立文青國民中小學
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
0713	職業團體會費	1	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。
075	競賽及交流活動費	4	4	
0751	技能競賽	4	4	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
09	其他	3,773	1,622	
091	其他支出	3,773	1,622	
091Y	其他	40	40	加強辦理社會教育經費。
0		130	200	辦理各項活動費(含畢業典禮、運動會、親職教育、暑期育樂營、教師研習等活動)及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		32	12	兒童節禮物(100元*320人=32,000元)。
0		52	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(10班-6班)=51,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		27	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		64	0	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*320人=64,000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		276	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		3,072	1,229	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
05M	建築及設備計畫	240	400	
05	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	240	400	
051	購建固定資產	240	400	
0514	購置機械及設備	80	150	購置教學及事務用機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備	60	100	購置教學及事務用交通及運輸設備。
0516	購置雜項設備	100	150	購置行政與教學相關事務性機具等設備。
0	總計	22,392	14,225	

桃園市立文青國民中小學
 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 國民中學教育				22,152 22,152	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。(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 交通及運輸設備				240 60	
其他設備				180	
合 計				22,392	本年度預計購買行政與教學相關事務性機具等設備(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)。

桃園市立文青國民中小學
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				22,392 22,152	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				240	
上年度預算數 國民教育計畫				14,225 13,825	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				400	

桃園市立文青國民中小學
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	10	9	19	行政人員3人(含校長)及教師16人，較上年度增加教師9人，係因增加普通班6班所致。
職員	10	9	19	
總 計	10	9	19	

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園安全警衛1人。

桃園市立文
 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	11,604		220		1,631	492	10	750
國民教育計畫	11,604		220		1,631	492	10	750
正式人員	11,604		220		1,631	492	10	750
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額475,000元。

青國民中小學
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				
		564	25		198		15,494	101	15,595
		564	25		198		15,494	101	15,595
		564	25		198		15,494		15,494
								101	101

桃園市立文青國民中小學
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	
	10,020	用人費用	15,595	15,595	0	
	6,948	正式員額薪資	11,604	11,604	0	
	6,948	職員薪金	11,604	11,604	0	
	43	聘僱及兼職人員薪資	101	101	0	
	43	兼職人員酬金	101	101	0	
	266	加(夜)班費	220	220	0	
	266	未休假加班費	220	220	0	
	1,471	獎金	2,133	2,133	0	
	596	考績獎金	492	492	0	
	875	年終獎金	1,631	1,631	0	
		其他獎金	10	10	0	
	600	退休及卹償金	750	750	0	
	600	職員退休及離職金	750	750	0	
	692	福利費	787	787	0	
	624	分擔員工保險費	564	564	0	
	20	傷病醫藥費	25	25	0	
	48	其他福利費	198	198	0	
	1,809	服務費用	2,320	2,320	0	
	132	水電費	421	421	0	
	120	工作場所電費	397	397	0	
	12	工作場所水費	24	24	0	
	112	郵電費	252	252	0	
	52	郵費	78	78	0	
	60	電話費	96	96	0	
		數據通信費	78	78	0	
	46	旅運費	46	46	0	
	46	國內旅費	46	46	0	
	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
	55	印刷及裝訂費	55	55	0	
	338	修理保養及保固費	369	369	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立文青國民中小學
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	
	80	其他建築修護費	99	99	0	
	90	機械及設備修護費	90	90	0	
	168	雜項設備修護費	180	180	0	
	3	保險費	6	6	0	
	3	其他保險費	6	6	0	
	977	一般服務費	1,013	1,013	0	
	500	外包費	500	500	0	
	455	計時與計件人員酬金	475	475	0	
	22	體育活動費	38	38	0	
	74	專業服務費	86	86	0	
	35	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	0	
	39	委託檢驗(定)試驗認證費	33	33	0	
		電腦軟體服務費	18	18	0	
	72	公共關係費	72	72	0	
	72	公共關係費	72	72	0	
	369	材料及用品費	459	459	0	
	369	用品消耗	459	459	0	
	70	辦公(事務)用品	140	140	0	
	5	報章雜誌	5	5	0	
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
	144	其他用品消耗	164	164	0	
	400	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	240	0	240	
	400	購建固定資產	240	0	240	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立文青國民中小學
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	
	150	購置機械及設備	80	0	80	
	100	購置交通及運輸設備	60	0	60	
	150	購置雜項設備	100	0	100	
	5	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5	5	0	
	1	會費	1	1	0	
	1	職業團體會費	1	1	0	
	4	競賽及交流活動費	4	4	0	
	4	技能競賽	4	4	0	
	1,622	其他	3,773	3,773	0	
	1,622	其他支出	3,773	3,773	0	
	1,622	其他	3,773	3,773	0	
	14,225	合計	22,392	22,152	240	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市立文青國民中小學
 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
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市立文青國民中小學

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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少				
			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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	889	30	80	(1)		購置個人電腦、教學及事務用機械設備。	16	923	
交通及運輸設備	127	20	60	(1)		購置行政與教學相關事務用交通及運輸設備。	12	155	
雜項設備	873	30	100	(1)		購置行政與教學相關事務性機具等設備。	20	923	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	96			(11)	19	電腦軟體攤銷數。		77	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,985	80	240		19		48	2,078	

註：