

特別收入 15-122

中華民國107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
桃園市平鎮區山豐國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區山豐國民小學編

桃園市平鎮區山豐國民小學
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107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	14	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	15	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	18	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七)補辦預算明細表.....	第		頁
(八)繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一)固定項目明細表.....	第	25	頁

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 49 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 55 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：

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 8,595 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入、場地租借收入及幼兒園學費收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 8,610 萬 4,000 元，普通班 26 班（含藝才班 1 班）、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 29 班，學生人數 713 人。辦理基本開支項目（如水電、印刷耗材…等）；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 10 萬元，係擴充改良房屋建築及附屬設備等。

(2)其他設備：本年度預算編列 20 萬元（含機械設備 10 萬元及什項設備 10 萬元），係增（汰）購視聽設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 55 人，較上年度減 2 人，係本年度班級數減少 1 班教師減少 1 人及工友 1 人核定退休所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬 4,000 元，較上年度增加 4,000 元，係因覈實估列利息收入所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 4 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增加教室、視聽教室、川廊及停車場等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 8,539 萬 2,000 元，較上年度增加 1,337 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：50 萬 8,000 元，較上年度減少 5 萬 6,000 元，係

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

減少招收幼生所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 8,610 萬 4,000 元，較上年度增加 1,399 萬 6,000 元，主要係市府下授退撫給與定期發放、教職員工生活津貼及營養午餐各項補助費增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 10 萬元，係增加擴充改良房屋建築及附屬設備等。

(2)其他設備：本年度預算編列 20 萬元（含機械設備 10 萬元及什項設備 10 萬元），係增（汰）購置行政與教學用視聽設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 8,595 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,262 萬 2,000 元，增加 1,333 萬 2,000 元，約增 18.36%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8,640 萬 4,000 元，較上年度預算數 7,240 萬 8,000 元，增加 1,399 萬 6,000 元，約增 19.33%，主要係市府下授退撫給與定期發放、教職員工生活津貼及營養午餐各項補助費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 45 萬元，較上年度預算數賸餘 21 萬 4,000 元，增加短絀 66 萬 4,000 元，約增 310.28%，將移用以前基金餘額 45 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 3,572 元。

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(2) 利息收入：1 萬 794 元。

(3) 其他財產收入：7 萬 8,300 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,192 萬 1,355 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：52 萬 8,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：18 萬 1,329 元。

預算數 7,442 萬 2,000 元，決算數 7,273 萬 3,850 元，執行率 97.73 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,037 萬 6,346 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：4,519 元。

(2) 其他設備：22 萬 9,250 元。

國民教育計畫預算數 7,472 萬 2,000 元，決算數 7,037 萬 6,346 元，執行率 94.18%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 23 萬 3,769 元，執行率 77.92%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 212 萬 3,735 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1,900 元。

(2) 利息收入：5,058 元。

(3) 其他財產收入：5 萬 4,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,234 萬 2,603 元。

(2) 政府其他撥入收入：109 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：26 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：30 萬 9,955 元。

分配預算數 4,525 萬 3,000 元，實際數 4,406 萬 3,516 元，執行

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

率 97.37%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,907 萬 2,618 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：0 元

(2)其他設備：1 萬 7,000 元。

國民教育計畫分配預算數 4,510 萬 6,000 元，實際數 3,907 萬 2,618 元，執行率 86.62%、建築及設備計畫分配預算數 15 萬元，實際數 1 萬 7,000 元，執行率 11.33%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 497 萬 3,898 元，期末基金餘額 1,263 萬 3,420 元。

桃園市平鎮區山豐國民小學
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107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)
72,734	基金來源	85,954	72,622	13,332
103	財產收入	54	40	14
14	財產處分收入	0	0	0
11	利息收入	14	10	4
78	其他財產收入	40	30	10
71,921	政府撥入收入	85,392	72,018	13,374
71,921	公庫撥款收入	85,392	72,018	13,374
529	教學收入	508	564	-56
529	學雜費收入	508	564	-56
181	其他收入	0	0	0
181	雜項收入	0	0	0
70,610	基金用途	86,404	72,408	13,996
70,376	國民教育計畫	86,104	72,108	13,996
70,376	國民小學教育	86,104	72,108	13,996
234	建築及設備計畫	300	300	0
5	營建及修建工程	100	100	0
74	交通及運輸設備	0	0	0
156	其他設備	200	200	0
2,124	本期賸餘(短絀一)	-450	214	-664
5,536	期初基金餘額	7,874	4,936	2,938
0	解繳公庫	0	0	0
7,660	期末基金餘額	7,424	5,150	2,274

備註：

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107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—)				-450	本期短絀係移用以前基金餘額450,000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—)				-450		
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—)				-450		
期初現金及約當現金				20,961		
期末現金及約當現金				20,511		

註：

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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(元)	金 額	
財產收入				54	
利息收入	年	1	14,000	14	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	40,000	40	教室、視聽教室、川廊 及停車場等對外開放場 地使用費收入。
政府撥入收入				85,392	
公庫撥款收入	年	1	85,392,000	85,392	市府撥入經費。
教學收入				508	
學雜費收入	年	1	508,000	508	附設幼兒園學費收入。
總 計：				85,954	

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
70,376	53 國民教育計畫	86,104	72,108	
66,928	1 用人費用	80,612	66,975	
45,348	11 正式員額薪資	44,988	45,852	
44,605	113 職員薪金	44,628	45,108	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 津)(幼兒園學費收入扣抵508,0 00元)(來自用人費用明細資料)
743	114 工員工資	360	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
723	12 聘僱及兼職人員薪資	222	189	
539	122 約僱職員薪金	34	0	附設幼兒園契進專任廚工薪津 調整(34,088元，配合預算編列 至千元，減列88元)。
184	124 兼職人員酬金	188	189	兼代課鐘點費。
758	13 超時工作報酬	764	788	
758	131 加班費	764	788	職員、兼任行政教師及工友等 不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
11,301	15 獎金	11,511	10,744	
5,460	151 考績獎金	5,092	5,398	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,841	152 年終獎金	6,419	5,346	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,937	16 退休及卹償金	17,339	4,116	
3,767	161 職員退休及離職金	3,888	4,020	教職員工退撫基金及勞工退休準 備金機關提撥(來自用人費用明 細資料)。
0		13,427	0	市府下授退撫給與定期發放。
170	162 工員退休及離職金	24	96	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
4,861	18 福利費	5,788	5,286	
4,331	181 分擔員工保險費	3,936	4,716	教職員工公保費、勞保費及健 保費機關補助(來自用人費用明 細資料)。
11	183 傷病醫藥費	70	60	編制內40歲以上之公教人員健 康檢查費(3,500元*20人=70,00 0元)。
0		16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		3	0	附設幼兒園契進人員(不含廚工)健康檢查費(3,500元*1人=3,5 00元)(配合預算編列至千元， 減列500元)。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	0	附設幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列千元，增列500元)。
52018Y	其他福利費	6	6	退休工友(技工)三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
00		0	114	
00		352	384	職員及兼任行政教師等休假補助(16,000元*22人=352,000)(來自用人費用明細資料)。
0		1,403	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
2,5282	服務費用	2,687	2,708	
32621	水電費	570	570	
255212	工作場所電費	480	480	電費(40,000元*12月=480,000元)。
70214	工作場所水費	90	90	水費(7,500元*12月=90,000元)。
16722	郵電費	215	221	
26221	郵費	48	36	公務用寄發郵件所需郵資(4,000元*12月=48,000元)。
141222	電話費	120	180	公務用電話費(10,000元*12月=120,000元)。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0224	數據通信費	42	0	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
5123	旅運費	66	71	
51231	國內旅費	45	45	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
0		21	26	辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費(2,600元*4班*2人=20,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
5024	印刷裝訂與廣告費	50	50	
50241	印刷及裝訂費	50	50	教學及行政各項表格日誌、單據、表冊、公務用信封及預算書印製等相關經費。
87825	修理保養及保固費	693	673	
98252	一般房屋修護費	70	70	教室、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。
8254	其他建築修護費	40	30	校園、川廊及停車場等對外開放場地修理維護費。
40255	機械及設備修護費	100	50	校園安全系統、電梯、電腦等機電維修保養等相關經費。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
320257	什項設備修護費	146	160	各項教學及行政辦公用機具設備等維修保養等相關經費。
0		57	58	辦公器具養護費等經費(1,048元*54人*1年=56,592元)(配合預算編列至千元，增列408元)。
0		37	37	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養(20,000元+(600元*27班)=36,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
412258	其他資產修護費	243	268	水電設備、校園遊樂設施及各項活動空間設施保養等相關經費。
94527	一般服務費	923	960	
63279	外包費	60	100	校園安全維護委外機械保全費(5,000元*12月=60,000元)。
83627D	計時與計件人員酬金	716	713	校園安全維護校警薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(26,500元*13.5月*2人=715,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		90	90	市府下授廚工薪津補助(10,000元*9月*1人=90,000元)。
4627F	體育活動費	57	57	員工文康活動費(1,000元*57人=57,000元)。
4028	專業服務費	98	91	
24285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	30	各項活動、研習等內外聘講師講座鐘點費。
0		28	16	外聘採購評審委員出席費(2,000元*14人=28,000元)。
12287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	8	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		8	17	市府下授飲用水設備出水口檢測費(7,980元，配合預算編列至千元，增列20元)。
328A	電子計算機軟體服務費	4	20	中小學校薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
5893	材料及用品費	620	660	
58932	用品消耗	620	660	
415321	辦公(事務)用品	300	300	教學用文具用品、紙張、油墨、碳粉匣、影印及實驗用品等相關經費。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0321	辦公(事務)用品	100	100	行政事務用辦公用品、紙張、油墨、碳粉匣及影印等相關經費。
15322	報章什誌	30	30	訂閱教學及行政業務等相關規定參考書籍及報章雜誌、圖書等相關經費。
102323	農業與園藝用品及環境美化費	100	120	掃除用各類清潔用品工具、環境佈置、綠美化及清潔消毒等相關經費。
32328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
2532Y	其他	61	80	各項教學及行政業務用器具與用品、實驗器材視聽媒體教材及校園安全維護器材等相關經費。
0		7	7	市府下授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		2	3	市府下授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)。
206	稅捐及規費(強制費)	0	0	
2066	規費	0	0	
20665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
1027	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	1,420	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
9272	捐助、補助與獎助	0	1,379	
9272Y	其他	0	49	
0		0	419	
0		0	664	
0		0	163	
0		0	76	
0		0	8	
975	競賽及交流活動費	35	40	
9751	技能競賽	35	40	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
2109	其他	2,149	345	
21091	其他支出	2,149	345	

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
210	91Y	其他	376	287	辦理新生訓練、畢業典禮、藝能展演、教師研習、親職教育、戶外教育活動、加強社會教育、發展學校特色、學生活動與各領域活動及事務性支出等相關經費。
0			57	58	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(29班-6班)=56,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0			71	0	兒童節禮物(100元*713人=71,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			471	0	市府下授有機蔬菜補助。
0			664	0	市府下授無力支付午餐補助。
0			80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			232	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0			143	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*713人=142,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			2	0	市府下授藝才班營養午餐導師指導費(200元*9月*1人=1,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			45	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小普通班：200元*9月*25人=45,000元)。
0			8	0	市府下授營養午餐導師指導費(幼兒園：200元*9月*4人=7200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
234	5M	建築及設備計畫	300	300	
234	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	300	
234	51	購置固定資產	300	300	
5	513	擴充改良房屋建築及設備	100	100	擴充改良房屋建築及其附屬設備等。
114	514	購置機械及設備	100	100	購置行政與教學用視聽設備及其他相關事務性等機械設備。
74	515	購置交通及運輸設備	0	0	
42	516	購置什項設備	100	100	購置行政與教學用相關事務性等雜項設備。
70,610		總 計	86,404	72,408	

桃園市平鎮區山豐國民小學
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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				86,104 86,104	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				300 100	預計擴充改良房屋建築及其附屬設備等經費(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)。
其他設備				200	預計購置行政與教學用視聽設備及行政與教學用相關事務性設備等經費(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)。
合 計				86,404	

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
21,059	資 產 合 計	20,823	21,273	-450
21,059	資 產	20,823	21,273	-450
20,747	流動資產	20,511	20,961	-450
20,747	現金	20,511	20,961	-450
20,747	銀行存款	20,511	20,961	-450
312	其他資產	312	312	0
312	什項資產	312	312	0
312	代管資產	312	312	0
13,399	負 債	13,399	13,399	0
11,032	流動負債	11,032	11,032	0
11,032	應付款項	11,032	11,032	0
11,032	應付代收款	11,032	11,032	0
2,368	其他負債	2,368	2,368	0
2,368	什項負債	2,368	2,368	0
2,056	存入保證金	2,056	2,056	0
312	應付代管資產	312	312	0
7,660	基金餘額	7,424	7,874	-450
7,660	基金餘額	7,424	7,874	-450
7,660	基金餘額	7,424	7,874	-450
7,660	累積餘額	7,424	7,874	-450
21,059	負債及基金餘額合計	20,823	21,273	-450

信託代理與保證資產
保管品
保證品

200 信託代理與保證負債
200 應付保管品
0 應付保證品

200
200
0

桃園市平鎮區山豐國民小學
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 107 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				86,404 86,104	本年度預計支應基本 開支項目(如用人費 用、水電、油墨、印 刷..等)及辦理場地開 放及指定活動等項 目。
建築及設備計畫				300	本年度預計支應擴充 改良房屋建築及其附 屬設備及購置行政與 教學用視聽設備及行 政與教學用相關事務 性設備等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				72,408 72,108	106年度預算編 列72,108,000元，預計 支應用人費 用66,975,000元、服務 費用2,708,000元、材 料及用品 費660,000元、會費捐 助補助分攤照護救濟 與交流活動 費1,420,000元及其他 經常性支出345,000元 等相關經費。
建築及設備計畫				300	106年度預算編 列300,000元，預計支 應擴充改良房屋建築 及其附屬設備 等100,000元及購置教 學及行政設備及購置 電腦、冷氣設備、視 聽設備等200,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				70,610 70,376	105年度決算 數70,376,346元，係支 應基本開支項目(如用 人費用、水電、油 墨、印刷..等)及辦理 場地開放及指定活動 等項目。

桃園市平鎮區山豐國民小學
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 107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				234	105年度決算 數233,769元，係支應 擴充改良房屋建築及 其附屬設備等4,519元 及購置教學及行政設 備及購置電腦設備及 視聽設備 等229,250元。
104年度決算數 國民教育計畫				70,431 70,177	104年度決算 數70,177,065元，係支 應基本開支項目〔如 用人費用、水電、油 墨、印刷..等〕及辦理 教師甄選、場地開放 及指定活動等項目。
建築及設備計畫				254	104年度決算 數：253,960元，係支 應擴充改良房屋建築 及其附屬設備 等134,625元及購置教 學及行政設備及購置 電腦設備 等119,335元。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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	57	-2	55	本校職員5人(含校長)及教師49人。
職員	55	-1	54	
工友	2	-1	1	
總 計	57	-2	55	

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園安全校警人員2人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
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	44,988	34	764		6,419	5,092		17,339
國民教育計畫	44,988	34	764		6,419	5,092		17,339
正式人員	44,988		764		6,419	5,092		17,339
聘僱人員		34						
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校警人員2人，預算金額716,000元、廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

山豐國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		3,936	91			1,761		80,424	188	80,612
		3,936	91			1,761		80,424	188	80,612
		3,936	86			1,761		80,385		80,385
			5					39		39
									188	188

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
70,610	72,408	合 計	86,404	86,104	0	0	300
66,928	66,975	用人費用	80,612	80,612	0	0	0
45,348	45,852	正式員額薪資	44,988	44,988	0	0	0
44,605	45,108	職員薪金	44,628	44,628	0	0	0
743	744	工員工資	360	360	0	0	0
723	189	聘僱及兼職人員薪資	222	222	0	0	0
539		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
184	189	兼職人員酬金	188	188	0	0	0
758	788	超時工作報酬	764	764	0	0	0
758	788	加班費	764	764	0	0	0
11,301	10,744	獎金	11,511	11,511	0	0	0
5,460	5,398	考績獎金	5,092	5,092	0	0	0
5,841	5,346	年終獎金	6,419	6,419	0	0	0
3,937	4,116	退休及卹償金	17,339	17,339	0	0	0
3,767	4,020	職員退休及離職金	17,315	17,315	0	0	0
170	96	工員退休及離職金	24	24	0	0	0
4,861	5,286	福利費	5,788	5,788	0	0	0
4,331	4,716	分擔員工保險費	3,936	3,936	0	0	0
11	66	傷病醫藥費	91	91	0	0	0
520	504	其他福利費	1,761	1,761	0	0	0
2,528	2,708	服務費用	2,687	2,687	0	0	0
326	570	水電費	570	570	0	0	0
255	480	工作場所電費	480	480	0	0	0
70	90	工作場所水費	90	90	0	0	0
167	221	郵電費	215	215	0	0	0
26	36	郵費	48	48	0	0	0
141	185	電話費	125	125	0	0	0
		數據通信費	42	42	0	0	0
51	71	旅運費	66	66	0	0	0
51	71	國內旅費	66	66	0	0	0

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
50	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	0
50	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0	0
878	673	修理保養及保固費	693	693	0	0	0
98	70	一般房屋修護費	70	70	0	0	0
8	30	其他建築修護費	40	40	0	0	0
40	50	機械及設備修護費	100	100	0	0	0
320	255	什項設備修護費	240	240	0	0	0
412	268	其他資產修護費	243	243	0	0	0
945	960	一般服務費	923	923	0	0	0
63	100	外包費	60	60	0	0	0
836	803	計時與計件人員酬金	806	806	0	0	0
46	57	體育活動費	57	57	0	0	0
40	91	專業服務費	98	98	0	0	0
24	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64	64	0	0	0
12	25	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	0	0
3	20	電子計算機軟體服務費	4	4	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
589	660	材料及用品費	620	620	0	0	0
589	660	用品消耗	620	620	0	0	0
415	400	辦公(事務)用品	400	400	0	0	0
15	30	報章什誌	30	30	0	0	0
102	120	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	0	0
32	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	0
25	90	其他	70	70	0	0	0

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
234	300	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	0	0	300
234	300	購置固定資產	300	0	0	0	300
5	100	擴充改良房屋建築及設備	100	0	0	0	100
114	100	購置機械及設備	100	0	0	0	100
74		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
42	100	購置什項設備	100	0	0	0	100
20		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
20		規費	0	0	0	0	0
20		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	0	0
102	1,420	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
92	1,379	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
92	1,379	其他	0	0	0	0	0
9	40	競賽及交流活動費	35	35	0	0	0
9	40	技能競賽	35	35	0	0	0
210	345	其他	2,149	2,149	0	0	0
210	345	其他支出	2,149	2,149	0	0	0
210	345	其他	2,149	2,149	0	0	0

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	494,757	300	0	495,057	
土地	341,188	0	0	341,188	
土地改良物	18,806	0	0	18,806	
房屋及建築	96,386	100	0	96,486	擴充改良房屋建築及其 附屬設備等。
機械及設備	17,397	100	0	17,497	購置行政與教學用視聽 設備及其他相關事務性 等機械設備。
交通及運輸設備	3,140	0	0	3,140	
什項設備	13,523	100	0	13,623	購置行政與教學用相關 事務性等雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	4,316	0	0	4,316	

註：

主辦會計人員：張 鳳 蘭

基金主持人：徐 衍 正