

特別收入 15-122

中華民國108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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國108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) 資本資產及長期負債明細表.....	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 108 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 56 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 63 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 108 年度

貳、業務計畫：

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 9,805 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 9,825 萬 3,000 元，普通班 28 班(含藝才班 2 班)、特教班 1 班、幼教班 4 班，合計 33 班，學生人數 800 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：

其他設備：本年度預算編列 30 萬元(含機械及設備 25 萬元及雜項設備 5 萬元)，係增(汰)購電腦、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 63 人，較上年度增 8 人，係本年度普通班增加 2 班(含藝才班 1 班)教師增加 3 人、幼教班增加 2 班教師增加 4 人及附設幼兒園契約進用人員增加 1 人所致。

(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 萬元，較上年度減少 4,000 元，係覈實估列利息收入所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增加教室、視聽教室及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 9,673 萬元，較上年度增加 1,133 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

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 108 年度

學雜費收入：本年度預算數 125 萬 3,000 元，較上年度增加 74 萬 5,000 元，係附設幼兒園增班增加招收幼生所致。

(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 9,825 萬 3,000 元，較上年度增加 1,214 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 10 萬元，係減少辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 30 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購個人電腦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 9,805 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,595 萬 4,000 元，增加 1,209 萬 9,000 元，約增 14.08%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,855 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,640 萬 4,000 元，增加 1,214 萬 9,000 元，約增 14.06%，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，短絀 50 萬元，較上年度預算數短絀 45 萬元，增加短絀 5 萬元，約增 11.11%，將移用以前基金餘額 50 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(106 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：3,720 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 108 年度

(2) 利息收入：1 萬 579 元。

(3) 其他財產收入：6 萬 5,500 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,409 萬 2,770 元。

(2) 政府其他撥入收入：159 萬 7,137 元

3. 教學收入：

學雜費收入：48 萬 7,583 元。

4. 其他收入：

雜項收入：30 萬 9,955 元。

預算數 7,262 萬 2,000 元，決算數 6,656 萬 7,244 元，執行率 91.66 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,077 萬 5,760 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：8 萬 7,000 元。

(2) 其他設備：18 萬 4,900 元。

國民教育計畫預算數 7,210 萬 8,000 元，決算數 7,077 萬 5,760 元，執行率 98.15%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 27 萬 1,900 元，執行率 90.63%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 448 萬 416 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：2,200 元。

(2) 利息收入：5,130 元。

(3) 其他財產收入：5 萬 3,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,280 萬 8,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：107 萬 2,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：21 萬 9,900 元。

分配預算數 5,294 萬 3,000 元，實際數 5,416 萬 696 元，執行率

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 108 年度

102.30%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,803 萬 4,715 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：0 元

(2)其他設備：5 萬 400 元。

國民教育計畫分配預算數 5,291 萬 3,000 元，實際數 4,803 萬 4,715 元，執行率 90.78%、建築及設備計畫分配預算數 18 萬元，實際數 5 萬 400 元，執行率 28.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 607 萬 5,581 元，期末基金餘額 925 萬 4,687 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108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)
66,567	基金來源	98,053	85,954	12,099
80	財產收入	70	54	16
4	財產處分收入	0	0	0
11	利息收入	10	14	-4
66	其他財產收入	60	40	20
65,690	政府撥入收入	96,730	85,392	11,338
64,093	公庫撥款收入	96,730	85,392	11,338
1,597	政府其他撥入收入	0	0	0
488	教學收入	1,253	508	745
488	學雜費收入	1,253	508	745
310	其他收入	0	0	0
310	雜項收入	0	0	0
71,048	基金用途	98,553	86,404	12,149
70,776	國民教育計畫	98,253	86,104	12,149
70,776	國民小學教育	98,253	86,104	12,149
272	建築及設備計畫	300	300	0
0	營建及修建工程	0	100	-100
87	交通及運輸設備	0	0	0
185	其他設備	300	200	100
-4,480	本期賸餘 (短絀一)	-500	-450	-50
7,660	期初基金餘額	2,729	7,874	-5,144
0	解繳公庫	0	0	0
3,179	期末基金餘額	2,229	7,424	-5,194

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108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)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額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)	-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)	-500	
期初現金及約當現金	15,486	
期末現金及約當現金	14,986	

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 108 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				70	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。 教室、視聽教室、川廊 及停車場等對外開放場 地使用費收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	
政府撥入收入				96,730	
公庫撥款收入	年	1	96,730,000	96,730	市府撥入經費。
教學收入				1,253	
學雜費收入	年	1	238,000	238	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,015,000	1,015	附設幼兒園學費收入。
總 計：				98,053	

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108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
70,776	53 國民教育計畫	98,253	86,104	
66,050	1 用人費用	91,917	80,612	
45,221	11 正式員額薪資	50,388	44,988	
44,479	113 職員薪金	50,028	44,628	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1,015 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 19,000元)(來自用人費用明細 資料)。
743	114 工員工資	360	360	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
872	12 聘僱及兼職人員薪資	525	222	
653	122 約僱職員薪金	0	34	
0		336	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)薪俸等待遇(來自用人費用明 細資料)。
219	124 兼職人員酬金	189	188	兼代課鐘點費。
613	13 超時工作報酬	778	764	
613	131 加班費	778	764	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)。
10,447	15 獎金	12,981	11,511	
4,955	151 考績獎金	6,788	5,092	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,492	152 年終獎金	6,151	6,419	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		42	0	附設幼兒園契約進用人員(廚工)年終獎金(來自用人費用明細 資料)。
4,077	16 退休及卹償金	20,308	17,339	
3,885	161 職員退休及離職金	15,892	13,427	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		4,392	3,888	教職員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)。
192	162 工員退休及離職金	24	24	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
4,819	18 福利費	6,937	5,788	
4,510	181 分擔員工保險費	5,172	3,936	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)。
20	183 傷病醫藥費	70	70	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	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000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108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
0 183	傷病醫藥費	3	2	附設幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		0	3	
289 18Y	其他福利費	12	6	退休工友(技工)三節慰問金(6,000元*2人*1年=12,000元)。
0		384	352	職員、兼任行政教師及工友等 休假補助(16,000元*24人=384,000)(來自用人費用明細資料)。
0		1,280	1,403	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
2,624 2	服務費用	3,081	2,687	
547 21	水電費	570	570	
470 212	工作場所電費	480	480	電費(40,000元*12月=480,000 元)。
77 214	工作場所水費	90	90	水費(7,500元*12月=90,000元) 。
150 22	郵電費	203	215	
22 221	郵費	36	48	公務用寄發郵件所需郵資。
127 222	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管 理平台經費(400元*12月=4,800 元)(配合預算編列至千元，增 列200元)。
0		120	120	公務用電話費(10,000元*12月= 120,000元)。
0 224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月 =42,000元)。
51 23	旅運費	71	66	
51 231	國內旅費	26	21	辦理戶外教育活動隨行人員等 相關經費(2,600元*5班*2人=26 ,000元)。
0		45	45	參加各項會議、研習、洽辦公 務等出差旅費。
54 24	印刷裝訂與廣告費	50	50	
54 241	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。
519 25	修理保養及保固費	1,030	693	
39 252	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。
0 254	其他建築修護費	50	40	校園、川廊及停車場等對外開 放場地修理維護費。
48 255	機械及設備修護費	170	100	校園安全系統、電梯、電腦等 機電維修保養等相關經費。
109 257	雜項設備修護費	65	57	辦公器具養護費等經費(1,048 元*62人*1年=64,976元)(配合 預算編列至千元，增列24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108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
0257	雜項設備修護費	186	146	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		39	37	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養。
324258	其他資產修護費	450	243	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。
1,13727	一般服務費	965	923	
60279	外包費	60	60	校園安全維護委外機械保全費。
027D	計時與計件人員酬金	750	716	校園安全維護校警2人薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(27,500元*13.5月*1人=371,250元、28,000元*13.5月*1人=378,000元，合計749,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
1,023		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助(10,000元*9月*1人=90,000元)。
5427F	體育活動費	65	57	員工文康活動費(1,000元*65人=65,000元)。
9428	專業服務費	120	98	
30285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	36	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*12節=12,000元)。
0		24	0	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
0		50	28	外聘採購委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
13287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	22	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		16	8	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
5128A	電腦軟體服務費	4	4	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)。
6243	材料及用品費	620	620	
62432	用品消耗	620	620	
422321	辦公(事務)用品	270	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108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	80	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。
0		50	0	附設幼兒園行政事務用辦公用品、紙張及影印等相關經費。
16322	報章雜誌	25	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。
73323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	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。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	20	衛生保健用品等相關經費。
9432Y	其他用品消耗	61	61	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(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*12月*1班=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
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)。
1,1907	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	36	
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)。
1,18772	捐助、補助與獎助	0	0	
1,18772Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
275	競賽及交流活動費	50	35	
2751	技能競賽	50	35	參加校外各項體育、民俗、音樂及學藝等各項活動競賽等相關經費。
2889	其他	2,584	2,149	
28891	其他支出	2,584	2,149	
28891Y	其他	448	376	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。

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108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	4	2	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		51	45	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小普通班)(200元*9月*28人=50,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		15	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附設幼兒園)(200元*9月*8人=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		471	471	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		651	664	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		160	143	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*800人=160,000元)。
0		232	232	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		69	0	附設幼兒園辦理新生訓練、畢業典禮、教師研習、戶外教育與各領域活動等相關經費。
0		59	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(33班-6班)=58,100元)(配合預算編列至千元，增列900元)。
0		80	71	兒童節禮物(100元*800人=80,000元)。
2725M	建築及設備計畫	300	300	
2725	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	300	
27251	購建固定資產	300	300	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	100	
20514	購置機械及設備	40	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。
0		210	0	購置行政與教學用個人電腦(含螢幕)(30,000元*7部=210,000元)。
87515	購置交通及運輸設備	0	0	
165516	購置雜項設備	50	100	購置行政與教學用相關事務性等雜項設備。
71,048	總計	98,553	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 108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				98,253 98,253	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 其他設備				300 300	
合 計				98,553	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
16,325	資 產 合 計	15,375	15,875	-500
16,325	資 產	15,375	15,875	-500
16,013	流動資產	15,063	15,563	-500
15,936	現金	14,986	15,486	-500
15,936	銀行存款	14,986	15,486	-500
38	應收款項	38	38	0
38	其他應收款	38	38	0
38	預付款項	38	38	0
38	預付費用	38	38	0
312	其他資產	312	312	0
312	什項資產	312	312	0
312	代管資產	312	312	0
13,146	負 債	13,146	13,146	0
11,103	流動負債	11,103	11,103	0
11,103	應付款項	11,103	11,103	0
11,103	應付代收款	11,103	11,103	0
2,042	其他負債	2,042	2,042	0
2,042	什項負債	2,042	2,042	0
1,730	存入保證金	1,730	1,730	0
312	應付代管資產	312	312	0
3,179	基金餘額	2,229	2,729	-500
3,179	基金餘額	2,229	2,729	-500
3,179	基金餘額	2,229	2,729	-500
3,179	累積餘額	2,229	2,729	-500
16,325	負債及基金餘額合計	15,375	15,875	-500

信託代理與保證資產
保管品
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品
0 應付保證品

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
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 108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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				98,553 98,253	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	本年度預計支應購置行政與教學用個人電腦、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				86,404 86,104	107年度支應基本開支項目(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	107年度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。
前年度決算數 國民教育計畫				71,048 70,776	106年度決算數70,775,760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。
建築及設備計畫				272	106年度決算數271,900元，係支應購置多功能講桌、音響設備、簡報台等。
105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 108 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 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 108 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	55	8	63	本校職員5人(含校長)及教師56人，係本年度普通班增加2班(含藝才班1班)教師增加3人、幼教班增加2班教師增加4人，合計增加7人。 附設幼兒園契約進用人員(廚工)1人，係幼教班增加2班增加契約進用人員(廚工)1人。
職員	54	7	61	
約僱人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	55	8	63	

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	50,388	336	778		6,193	6,788		20,308
國民教育計畫	50,388	336	778		6,193	6,788		20,308
正式人員	50,388		778		6,151	6,788		20,308
聘僱人員		336			42			
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750,000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
108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				
		5,172	89		1,676		91,728	189	91,917
		5,172	89		1,676		91,728	189	91,917
		5,172	86		1,676		91,347		91,347
			3				381		381
								189	189

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108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	
66,050	80,612	用人費用	91,917	91,917	0	
45,221	44,988	正式員額薪資	50,388	50,388	0	
44,479	44,628	職員薪金	50,028	50,028	0	
743	360	工員工資	360	360	0	
872	222	聘僱及兼職人員薪資	525	525	0	
653	34	約僱職員薪金	336	336	0	
219	188	兼職人員酬金	189	189	0	
613	764	超時工作報酬	778	778	0	
613	764	加班費	778	778	0	
10,447	11,511	獎金	12,981	12,981	0	
4,955	5,092	考績獎金	6,788	6,788	0	
5,492	6,419	年終獎金	6,193	6,193	0	
4,077	17,339	退休及卹償金	20,308	20,308	0	
3,885	17,315	職員退休及離職金	20,284	20,284	0	
192	24	工員退休及離職金	24	24	0	
4,819	5,788	福利費	6,937	6,937	0	
4,510	3,936	分擔員工保險費	5,172	5,172	0	
20	91	傷病醫藥費	89	89	0	
289	1,761	其他福利費	1,676	1,676	0	
2,624	2,687	服務費用	3,081	3,081	0	
547	570	水電費	570	570	0	
470	480	工作場所電費	480	480	0	
77	90	工作場所水費	90	90	0	
150	215	郵電費	203	203	0	
22	48	郵費	36	36	0	
127	125	電話費	125	125	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
51	66	旅運費	71	71	0	
51	66	國內旅費	71	71	0	
54	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	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108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	
54	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
519	693	修理保養及保固費	1,030	1,030	0	
39	70	一般房屋修護費	70	70	0	
	40	其他建築修護費	50	50	0	
48	100	機械及設備修護費	170	170	0	
109	240	雜項設備修護費	290	290	0	
324	243	其他資產修護費	450	450	0	
1,137	923	一般服務費	965	965	0	
60	60	外包費	60	60	0	
1,023	806	計時與計件人員酬金	840	840	0	
54	57	體育活動費	65	65	0	
94	98	專業服務費	120	120	0	
30	64	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86	86	0	
13	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
51	4	電腦軟體服務費	4	4	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
624	620	材料及用品費	620	620	0	
624	620	用品消耗	620	620	0	
422	400	辦公(事務)用品	400	400	0	
16	30	報章雜誌	25	25	0	
73	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
19	20	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	0	
94	70	其他用品消耗	70	70	0	
272	300	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	300	

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108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		
272	300	購建固定資產	300	0	300		
	100	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0		
20	100	購置機械及設備	250	0	250		
87		購置交通及運輸設 備	0	0	0		
165	100	購置雜項設備	50	0	50		
1,190	36	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	51	51	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
1,187		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,187		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
2	35	競賽及交流活動費	50	50	0		
2	35	技能競賽	50	50	0		
288	2,149	其他	2,584	2,584	0		
288	2,149	其他支出	2,584	2,584	0		
288	2,149	其他	2,584	2,584	0		
71,048	86,404	合 計	98,553	98,253	300		

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	330,949	118,248	300				4,042	208,960	
非理財目的之長期投資									
土地	172,633							172,633	
土地改良物	20,595	15,634					326	4,635	
房屋及建築	96,386	65,523					1,888	28,975	
機械及設備	20,274	17,754	250	(1)		購置行政與教學用個人電腦、視聽設備及其他相關事務性等機械設備。	1,072	1,697	
交通及運輸設備	3,480	3,173					123	184	
雜項設備	13,265	11,847	50	(1)		購置行政與教學用相關事務性等雜項設備。	633	836	
購建中固定資產									
軟體	4,316	4,316							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。