

特別收入 16-124

中華民國 115 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 115 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	20	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		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 115 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 4 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 4 人，共計 89 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 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8 萬元	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 3,651 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	3 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	163 萬 3,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬元	資源回收物品變賣收入。

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 4,137 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	90 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 1 億 3,827 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,548 萬 6,000 元，增加 1,278 萬 6,000 元，約 10.19%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 4,227 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,788 萬 6,000 元，增加 1,438 萬 6,000 元，約 11.25%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 115 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 400 萬元，較上年度預算數差短 240 萬元，增加 160 萬元，約 66.67%，將移用以前基金餘額 400 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（113）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 2,632 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,357 萬 2,324 元，執行率 105.74%。	
徵收及依法分配收入	違規罰鍰收入	違規罰鍰收入 9 萬 2,000 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費等。	1. 財產處分收入 6,140 元。 2. 利息收入 15 萬 592 元。 3. 其他財產收入 1 萬 4,750 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 2,858 萬 3,955 元。 2. 政府其他撥入收入 303 萬 2,484 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 160 萬 3,800 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 8 萬 8,603 元。
基金用途	預算數 1 億 2,902 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,389 萬 5,065 元，執行率 103.77%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 115 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 2,805 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,297 萬 625 元，執行率 103.84%。
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 97 萬元，決算數 92 萬 4,440 元，執行率 95.30%。

二、上年度已過期間（114 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 7,338 萬元，實際執行數 7,466 萬 709 元，執行率 101.75%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 990 元。 2. 利息收入 6 萬 8,178 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,263 萬 4,320 元。 2. 政府其他撥入收入 107 萬 4,193 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 8,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 84 萬 2,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 2,628 元。
基金用途	預算分配數 7,338 萬元，實際執行數 7,603 萬 2,452 元，執行率 103.61%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 115 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 7,293 萬元，實際執行數 7,587 萬 1,550 元，執行率 104.03%。
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 45 萬元，實際執行數 16 萬 902 元，執行率 35.76%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,924 萬 7,000 元，其中 481 萬 1,750 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115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)
133,572	基金來源	138,272	125,486	12,786
92	徵收及依法分配收入	0	0	0
92	徵收收入	0	0	0
92	違規罰款收入	0	0	0
171	財產收入	80	20	60
6	財產處分收入	10	10	0
151	利息收入	70	10	60
15	其他財產收入	0	0	0
131,616	政府撥入收入	136,519	123,645	12,874
128,584	公庫撥款收入	136,519	123,645	12,874
3,032	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	30	90	-60
0	使用規費收入	30	90	-60
1,604	教學收入	1,633	1,721	-88
1,604	學雜費收入	1,633	1,721	-88
89	其他收入	10	10	0
89	雜項收入	10	10	0
133,895	基金用途	142,272	127,886	14,386
132,971	國民教育計畫	141,372	127,176	14,196
132,971	國民小學教育	141,372	127,176	14,196
924	建築及設備計畫	900	710	190
124	交通及運輸設備	200	200	0
800	其他設備	700	510	190
-323	本期賸餘(短絀一)	-4,000	-2,400	-1,600
7,221	期初基金餘額	4,499	4,521	-23
0	解繳公庫	0	0	0
6,899	期末基金餘額	499	2,121	-1,623

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115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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-4,000	
期初現金及約當現金	23,247	
期末現金及約當現金	19,247	

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 115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				80	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	70,000	70	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				136,519	
公庫撥款收入	年	1	136,519,000	136,519	市府撥入經費收入。
規費收入				30	
使用規費收入	年	1	30,000	30	教室、視聽教室、川廊及停車場等對外開放場地使用費收入。
教學收入				1,633	
學雜費收入	年	1	222,000	222	幼兒園雜費收入50%扣抵人事費、50%作為教學行政費。
學雜費收入	年	1	1,411,000	1,411	附設幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收物品變賣收入。
總 計：				138,272	

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115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
132,971	53	國民教育計畫	141,372	127,176	
119,176	1	用人費用	120,259	107,940	
71,805	11	正式員額薪資	70,260	64,272	
71,805	113	職員薪金	70,260	64,272	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護代理人薪資)(幼兒 園學費收入扣抵1,411,000元、 幼兒園雜費收入扣抵111,000元 (來自用人費用明細資料)。
3,312	12	聘僱及兼職人員薪資	1,686	1,340	
2,934	122	約僱職員薪金	1,476	1,140	附設幼兒園契約進用人員廚工1 名、教保員3名(含勞健保、勞 退金及休假旅遊補助)(來自用 人費用明細資料)。
377	124	兼職人員酬金	210	200	兼代課鐘點費。
675	13	加(夜)班費	725	671	
675	134	未休假加班費	725	671	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) 。
15,355	15	獎金	16,674	14,468	
7,056	151	考績獎金	7,781	6,539	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,289	152	年終獎金	8,437	7,624	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			246	185	附設幼兒園契約進用人員(廚工 及教保員)年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	210	120	市府下授(47)-服務獎章(預算 員額核定7人)。
18,666	16	退休及卹償金	20,891	19,117	
18,666	161	職員退休及離職金	7,680	6,132	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)。
0			13,076	12,985	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0	163	卹償金	135	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
9,363	18	福利費	10,023	8,072	
7,562	181	分擔員工保險費	8,160	6,960	教職員公保2,048,000元、勞保 1,102,000元及健保5,010,000 元機關補助負擔部分(來自用人 費用明細資料)。
52	183	傷病醫藥費	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115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	40	41	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，減列500元)。
0		56	56	公教人員年滿50歲共16名，以每人3,500元編列健康檢查費，計56,000元。
0		5	3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		9	5	附幼契進人員(非廚工)未滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
0		3	0	附幼契進人員(非廚工)年滿50歲以上之健康檢查費，以每人每年3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,74918Y	其他福利費	352	352	職員及兼任行政教師等休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,364	621	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休工友3人)=18,000元)。
3,7682	服務費用	7,280	6,180	
80021	水電費	1,164	1,775	
636212	工作場所電費	720	720	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	611	
164214	工作場所水費	144	144	水費。
10322	郵電費	348	348	
37221	郵費	45	45	公務用寄發郵件所需郵資。
78222	電話費	159	159	公務用電話費。
-12224	數據通信費	144	144	校園網路通訊電路費(12,000元*12月=144,000元)。
5323	旅運費	71	76	
53231	國內旅費	45	45	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
0		26	31	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)。
3824	印刷裝訂與廣告費	65	65	

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115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
38241	印刷及裝訂費	65	65	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。
62325	修理保養及保固費	3,343	1,825	
152252	一般房屋修護費	1,438	300	教室、辦公室、廚房等各項建築物維護修繕等相關經費。
0		102	0	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)(用於教室及辦公室修繕費用)。
139254	其他建築修護費	50	50	校園、川廊及停車場等對外開放場地修理維護費。
98255	機械及設備修護費	509	509	校園安全系統、電梯、電腦等機電維修保養等相關經費。
0		0	28	
234257	雜項設備修護費	93	92	辦公器具養護費等經費(1,048元*89人*1年=93,272元)(配合預算編列至千元，減列272元)。
0		46	46	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		350	200	各項教學及行政辦公用機具設備等維修保養等相關經費。
0258	其他資產修護費	755	600	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。
026	保險費	25	25	
026Y	其他保險費	25	25	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,96827	一般服務費	1,966	1,763	
27276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊、繳納各項費用等各項相關經費支出。
409279	外包費	84	84	校園安全維護委外機械保全費。
0		361	361	校園安全委外校警保全費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,35527D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。

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115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
027D	計時與計件人員酬金	1,047	950	(A)校園安全維護警衛人員2人薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(38,000元*13.5月*2人=1,026,000元)。(B)約用人員特別休假未休之工資21,000元。
0		5	0	連續服務滿一年之約用人員，年滿40歲以上符合檢康檢查條件人員計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)。
17727F	體育活動費	291	190	員工文康活動費(3,000元*97人=291,000元)。
11128	專業服務費	226	231	
22285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘採購委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
65287	委託檢驗(定)試驗認證費	29	36	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		60	60	電機設備、衛生檢查、消防安全及簽證費等相關經費。
0288	委託考選訓練費	12	12	教職員工參加業務相關訓練費用。
2328A	電腦軟體服務費	15	13	薪資系統及差勤系統維護費(6,600元+8,000元=14,600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)。
7093	材料及用品費	924	924	
70932	用品消耗	924	924	
528321	辦公(事務)用品	200	200	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		70	70	附設幼兒園行政事務用辦公用品、紙張及影印等相關經費。
0		330	330	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115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
7322	報章雜誌	20	20	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。
125323	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	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。
25328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
2532Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		20	20	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		8	8	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
657	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156	193	
171	會費	1	1	
1713	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)。
2672	捐助、補助與獎助	27	70	
26726	獎助學員生給與	27	70	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	25	25	
073Y	分擔其他費用	25	25	公共意外責任保險自付額。
3874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	32	
38743	獎勵費用	38	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	65	65	
0751	技能競賽	65	65	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。
9,2539	其他	12,753	11,939	
9,25391	其他支出	12,753	11,939	
9,25391Y	其他	111	100	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。

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115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		969	975	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			110	109	兒童節禮物(100元*1,103人=110,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(47班-6班)=62,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			50	50	市府下授(8-1)-資賦優異班級學生學習成果及發表經費。
0			50	50	市府下授(8-2)-藝術才能班級學生學習成果及發表經費。
0			6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*2人=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			11	11	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			92	92	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*34人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			221	218	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0			709	700	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			558	573	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			304	240	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0			33	33	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*12人=32,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			828	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			8,559	7,812	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。

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115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
9245M	建築及設備計畫		900	710	
9245	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		900	710	
92451	購建固定資產		900	710	
291514	購置機械及設備		210	210	購置行政與教學用個人電腦(含螢幕)((26,000元+4,000元)*7台=210,000元)。
0			200	150	購置教學暨行政用視聽器材等相關事務性機械及設備。
0			65	0	購置86吋觸控螢幕1臺(每臺64,500元*1=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
124515	購置交通及運輸設備		200	200	購置教學暨行政用廣播控制機等交通及運輸設備。
510516	購置雜項設備		207	150	購置教學暨行政用等相關事務性雜項設備。
0			18	0	購置開合式雙層黑(白)板1組(不分尺吋，每組18,000元*1=18000元)。
133,895	總	計	142,272	127,886	

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 115 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				141,372 141,372	支應基本開支項目(如：用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費(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)。預計購置廣播控制機等教學暨行政用等交通及運輸設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				900 200	預計購置教學暨行政用廣播控制機等交通及運輸設備(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				700	預計購置行政與教學用個人電腦、視聽器材等相關事務性機械設備及雜項設備(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)。
合 計				142,272	

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 115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				142,272 141,372	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。 本年度預計支應購置各項教學暨行政業務等交通及運輸設備、機械及雜項設備。
建築及設備計畫				900	
上年度預算數 國民教育計畫				127,886 127,176	
建築及設備計畫				710	114年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。 114年度預計支應購置交通及運輸設備、充實各項教學暨行政業務等機械及雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				133,895 132,971	113年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。

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 115 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				924	113年度決算數係購置AED電池、四頻擴音機、碎紙機、不斷電電池、冷氣、電梯門禁讀卡機、電子鐘等充實各項教學暨行政業務等機械及雜項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				114,120 113,822	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				298	112年度決算數係支應屋頂防漏整修擴充改良房屋建築及設備、購置行政與教學用教學器材等相關事務性機械設備、監視器等行政與教學用相關事務性交通及運輸設備及行政與教學用等相關事務性雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				104,880 104,381	111年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。

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 115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				499	111年度決算數係支 應行政與教學用割草 機等相關事務性機械 設備、行政與教學用 等相關交通及運輸設 備及行政與教學用櫥 櫃等相關事務性雜項 設備。

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 115 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	88	1	89	114年度教保員2名 於教育部款項下支 應，115年度其 中1名教保員改由市 款支應，故市款教 保員新增1人。
職員	85	0	85	
約僱人員	3	1	4	
總 計	88	1	89	

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校警人員2人、廚工薪資補助1人及外包費編列委外校警3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	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	70,260	1,476	725		8,683	7,781	210	20,756
國民教育計畫	70,260	1,476	725		8,683	7,781	210	20,756
正式人員	70,260		725		8,437	7,781	210	20,756
聘僱人員		1,476			246			
兼任人員								

註：

一般服務費計時與計件人員酬金校園安全校警人員2人，預算金額1,047,000元(含特別休假未休之工資21,000元)；廚工薪資補助1人，預算金額108,000元；外包費編列委外校警3人，預算金額361,000元。

山豐國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
135		8,160	129		1,734		120,049	210	120,259
135		8,160	129		1,734		120,049	210	120,259
135		8,160	112		1,734		118,310		118,310
			17				1,739		1,739
								210	210

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115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		
119,176	107,940	用人費用	120,259	120,259	0		
71,805	64,272	正式員額薪資	70,260	70,260	0		
71,805	64,272	職員薪金	70,260	70,260	0		
3,312	1,340	聘僱及兼職人員薪資	1,686	1,686	0		
2,934	1,140	約僱職員薪金	1,476	1,476	0		
377	200	兼職人員酬金	210	210	0		
675	671	加（夜）班費	725	725	0		
675	671	未休假加班費	725	725	0		
15,355	14,468	獎金	16,674	16,674	0		
7,056	6,539	考績獎金	7,781	7,781	0		
8,289	7,809	年終獎金	8,683	8,683	0		
10	120	其他獎金	210	210	0		
18,666	19,117	退休及卹償金	20,891	20,891	0		
18,666	19,117	職員退休及離職金	20,756	20,756	0		
		卹償金	135	135	0		
9,363	8,072	福利費	10,023	10,023	0		
7,562	6,960	分擔員工保險費	8,160	8,160	0		
52	121	傷病醫藥費	129	129	0		
1,749	991	其他福利費	1,734	1,734	0		
3,768	6,180	服務費用	7,280	7,280	0		
800	1,775	水電費	1,164	1,164	0		
636	1,631	工作場所電費	1,020	1,020	0		
164	144	工作場所水費	144	144	0		
103	348	郵電費	348	348	0		
37	45	郵費	45	45	0		
78	159	電話費	159	159	0		
-12	144	數據通信費	144	144	0		
53	76	旅運費	71	71	0		
53	76	國內旅費	71	71	0		
38	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
38	65	印刷及裝訂費	65	65	0		
623	1,825	修理保養及保固費	3,343	3,343	0		
152	300	一般房屋修護費	1,540	1,540	0		
139	50	其他建築修護費	50	50	0		
98	537	機械及設備修護費	509	509	0		
234	338	雜項設備修護費	489	489	0		
	600	其他資產修護費	755	755	0		
	25	保險費	25	25	0		
	25	其他保險費	25	25	0		
1,968	1,763	一般服務費	1,966	1,966	0		
27	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
409	505	外包費	505	505	0		
1,355	1,058	計時與計件人員酬金	1,160	1,160	0		
177	190	體育活動費	291	291	0		
111	231	專業服務費	226	226	0		
22	110	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110	110	0		
65	96	委託檢驗(定)試驗認證費	89	89	0		
	12	委託考選訓練費	12	12	0		
23	13	電腦軟體服務費	15	15	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
709	924	材料及用品費	924	924	0		
709	924	用品消耗	924	924	0		
528	600	辦公（事務）用品	600	600	0		
7	20	報章雜誌	20	20	0		
125	200	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
25	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
25	54	其他用品消耗	54	54	0		
924	710	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	900	0	900		
924	710	購建固定資產	900	0	900		
291	360	購置機械及設備	475	0	475		
124	200	購置交通及運輸設備	200	0	200		
510	150	購置雜項設備	225	0	225		
65	193	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	156	156	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
26	70	捐助、補助與獎助	27	27	0		
26	70	獎助學員生給與	27	27	0		
	25	分擔	25	25	0		
	25	分擔其他費用	25	25	0		
38	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	38	0		
38	32	獎勵費用	38	38	0		
	65	競賽及交流活動費	65	65	0		
	65	技能競賽	65	65	0		
9,253	11,939	其他	12,753	12,753	0		
9,253	11,939	其他支出	12,753	12,753	0		
9,253	11,939	其他	12,753	12,753	0		
133,895	127,886	合 計	142,272	141,372	900		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市平鎮區山豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
28,396	資 產 合 計	21,996	25,996	-4,000
28,396	資 產	21,996	25,996	-4,000
28,396	流動資產	21,996	25,996	-4,000
25,647	現金	19,247	23,247	-4,000
25,647	銀行存款	19,247	23,247	-4,000
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
2,749	預付款項	2,749	2,749	0
2,749	預付費用	2,749	2,749	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
323	代管資產	323	323	0
-323	應付代管資產	-323	-323	0
21,497	負 債	21,497	21,497	0
19,281	流動負債	19,281	19,281	0
19,281	應付款項	19,281	19,281	0
19,281	應付代收款	19,281	19,281	0
2,216	其他負債	2,216	2,216	0
2,216	什項負債	2,216	2,216	0
2,155	存入保證金	2,155	2,155	0
61	暫收及待結轉帳 項	61	61	0
6,899	基金餘額	499	4,499	-4,000
6,899	基金餘額	499	4,499	-4,000
6,899	基金餘額	499	4,499	-4,000
6,899	累積餘額	499	4,499	-4,000
28,396	負債及基金餘額合計	21,996	25,996	-4,000

信託代理與保證資產
保管品
保證品

945 信託代理與保證負債
0 應付保管品
945 應付保證品

945
0
945

桃園市平鎮區山豐國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	179,067								179,067
土地改良物	34,650	21,415						617	12,618
房屋及建築	102,063	66,541						875	34,647
機械及設備	45,977	27,420	475	(1)			購置行政與教學用個人電腦(含螢幕)、86吋觸控螢幕等相關事務性機械及設備。	1,275	17,757
交通及運輸設備	5,084	3,900	200	(1)			購置教學暨行政用廣播控制機等交通及運輸設備。	382	1,002
雜項設備	12,170	8,574	225	(1)			購置教學暨行政用開合式雙層黑(白)板購等相關事務性雜項設備。	776	3,045
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	185				37	(11)	電腦軟體攤銷數。		148
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	379,196	127,850	900		37			3,925	248,284

註：