

特別收入 15-240

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
桃園市觀音區保生國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市觀音區保生國民小學編

桃園市觀音區保生國民小學
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	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	12	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	13	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	15	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	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	21	頁

桃園市觀音區保生國民小學

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，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 9 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 13 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市新屋區永安國民小學及新屋區北湖國民小學合併設置人事室主任，配置於本市新屋區永安國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市新屋區永安國民小學及新屋區北湖國民小學合併設置會計室主任，配置於本市新屋區永安國民小學。

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：

桃園市觀音區保生國民小學

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 1,848 萬 8,000 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 1,838 萬 7,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 49 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 20 萬元(含機械設備 15 萬元及什項設備 5 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機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 13 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1,848 萬 4,000 元，較上年度增加 215 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(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 1,838 萬 7,000 元，較上年度增加 223 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬元，較上年度增加 2 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

桃園市觀音區保生國民小學
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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 1,848 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,633 萬元，增加 215 萬 8,000 元，約增 13.21%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1,858 萬 7,000 元，較上年度預算數 1,633 萬元，增加 225 萬 7,000 元，約增 13.82%，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 9 萬 9,000 元，較上年度預算收支平衡，增加短絀 9 萬 9,000 元，將移用以前基金餘額 9 萬 9,000 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：4,000 元。

2. 財產收入：

利息收入：631 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,648 萬 2,890 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,130 元。

預算數 1,680 萬 7,000 元，決算數 1,649 萬 1,651 元，執行率 98.12 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,564 萬 8,965 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：11 萬元。

國民教育計畫預算數 1,674 萬 6,000 元，決算數 1,564 萬 8,965

桃園市觀音區保生國民小學

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

元, 執行率 93.45%、建築及設備計畫預算數 11 萬元, 決算數 11 萬元, 執行率 100.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 73 萬 2,686 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,000 元。

2. 財產收入：

利息收入：394 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：962 萬 4,830 元。

4. 其他收入：

雜項收入：19 萬 6,615 元。

分配預算數 979 萬 8,000 元, 實際數 982 萬 2,839 元, 執行率 100.25%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：840 萬 5,417 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：8 萬 9,030 元。

國民教育計畫分配預算數 970 萬 8,000 元, 實際數 840 萬 5,417 元, 執行率 86.58%、建築及設備計畫分配預算數 9 萬元, 實際數 8 萬 9,030 元, 執行率 98.92%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 132 萬 8,392 元, 期末基金餘額 260 萬 3,101 元。

桃園市觀音區保生國民小學
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)
16,492	基金來源	18,488	16,330	2,158
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
16,483	政府撥入收入	18,484	16,326	2,158
16,483	公庫撥款收入	18,484	16,326	2,158
4	其他收入	3	3	0
4	雜項收入	3	3	0
15,759	基金用途	18,587	16,330	2,257
15,649	國民教育計畫	18,387	16,154	2,233
15,649	國民小學教育	18,387	16,154	2,233
110	建築及設備計畫	200	176	24
110	其他設備	200	176	24
733	本期賸餘(短絀一)	-99	0	-99
542	期初基金餘額	1,275	493	782
0	解繳公庫	0	0	0
1,275	期末基金餘額	1,176	493	683

備註：

桃園市觀音區保生國民小學
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—)				-99	本期短絀係移用以前基金餘額99,000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(流出一)				-99		
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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				-99		
期初現金及約當現金				3,597		
期末現金及約當現金				3,498		

註：

桃園市觀音區保生國民小學
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				18,484	
公庫撥款收入	年	1	18,484,000	18,484	公庫撥款收入。
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收物品變賣所得。
總 計：				18,488	

桃園市觀音區保生國民小學
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
15,649 53	國民教育計畫	18,387	16,154	本校編制內職員及教師薪俸等相關經費(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。 本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。 兼代課教師鐘點費等相關經費。 職員、兼行政教師、工友支領不休假加班費等相關經費(來自用人費用明細資料)。 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 教職員工退休及離職金等相關經費(來自用人費用明細資料)。 市府下授退撫給與定期發放。 提撥勞工退休準備金等相關經費(來自用人費用明細資料)。 教職員工公保費、勞保費及健保費機關負擔部分等相關經費(來自用人費用明細資料)。 校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 員工健康檢查費(3,500元*4人=14,000元)。 職員、兼行政教師支領休假補助等相關經費(16,000元*9人=144,000元)(來自用人費用明細資料)。 退休工友(技工)三節慰問金等相關經費(6,000元*1人=6,000元)。 市府下授各市立學校教職員生活津貼。
14,239 1	用人費用	16,445	14,458	
10,121 11	正式員額薪資	10,200	9,948	
9,750 113	職員薪金	9,828	9,576	
371 114	工員工資	372	372	
60 12	聘僱及兼職人員薪資	34	34	
60 124	兼職人員酬金	34	34	
218 13	超時工作報酬	319	242	
218 131	加班費	319	242	
1,994 15	獎金	2,193	2,203	
860 151	考績獎金	1,152	1,059	
1,134 152	年終獎金	1,041	1,144	
816 16	退休及卹償金	2,506	924	
788 161	職員退休及離職金	900	900	
0		1,582	0	
29 162	工員退休及離職金	24	24	
1,030 18	福利費	1,193	1,107	
923 181	分擔員工保險費	948	948	
4 183	傷病醫藥費	16	6	
0		14	7	
103 18Y	其他福利費	144	128	
0		0	12	
0		6	6	
0		65	0	
1,146 2	服務費用	1,290	1,227	
42 21	水電費	138	138	

桃園市觀音區保生國民小學
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
35212	工作場所電費	120	120	電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。
6214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
6222	郵電費	49	49	
11221	郵費	8	8	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
51222	電話費	5	5	市府下授IEN校園用電管理平臺經費。
0		36	36	公務用電話費等相關經費。
3923	旅運費	49	49	
39231	國內旅費	43	43	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		6	6	本校戶外教育活動隨行人員旅費(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
3724	印刷裝訂與廣告費	40	40	
37241	印刷及裝訂費	35	35	各類表冊、單據印刷、校刊影印等相關經費。
0		5	5	單位預算書印刷裝訂等相關經費。
29125	修理保養及保固費	247	184	
43254	其他建築修護費	80	77	各項辦公教學校舍玻璃磚牆維修等相關經費。
0		80	50	辦公室、教室、禮堂場地修繕等相關經費。
99255	機械及設備修護費	50	20	校園安全系統等機電養護費等相關經費。
148257	什項設備修護費	24	24	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線經費。
0		13	13	本校辦公器具養護費(1,048元*12人*1年=12,576元)(配合預算編列至千元，增列424元)。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
59127	一般服務費	661	661	
577279	外包費	648	648	校園安全委外保全警衛及各項辦公教學校園保全系統等相關經費。
1427F	體育活動費	13	13	員工文康活動費(1,000元*13人=13,000元)。
1228	專業服務費	32	32	

桃園市觀音區保生國民小學
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
3 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	各項研習、活動外聘講座鐘點費等相關經費(1,600元*4節=6,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
6 287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
0		4	4	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0 288	委託考選訓練費	6	6	教職員工參加業務相關訓練經費。
4 28A	電子計算機軟體服務費	10	10	校務行政、教學資訊相關系統維護更新等相關經費。
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
221 3	材料及用品費	221	206	
2 31	使用材料費	2	2	
2 313	油脂	2	2	校園割草機用油等相關經費。
220 32	用品消耗	219	204	
129 321	辦公(事務)用品	95	80	各項辦公、教學、班級用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材及實驗用品等相關經費。
0		20	20	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨、各項辦公教學用品等相關經費。
10 322	報章什誌	24	24	教學及行政業務相關參考書籍及報費等相關經費。
57 323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	各項辦公教學環境佈置、綠化美化校園、環境保護清潔消毒等相關經費。
0		8	8	各項辦公教學掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
5 328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	衛生保健用品等相關經費。
19 32Y	其他	24	24	各科教學辦公行政事務等相關經費。
0		4	4	交通安全材料費等相關經費。
12 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	189	
1 71	會費	1	1	
1 713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
11 72	捐助、補助與獎助	0	186	
11 72Y	其他	0	11	
0		0	5	
0		0	125	

桃園市觀音區保生國民小學
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
072Y	其他	0	35	
075	競賽及交流活動費	0	10	
0751	技能競賽	2	2	參加市內、外各項體育、民俗、音樂及學藝競賽比賽等相關經費。
319	其他	428	74	
3191	其他支出	428	74	
3191Y	其他	20	20	辦理新生訓練、親職教育、領域週活動、班級學生活動及教師研習活動等相關經費。
0		50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(6班-6班)=50,000元)。
0		4	4	加強社會教育活動等相關經費。
0		11	0	市府下授營養午餐導師指導費。
0		10	0	市府下授天天安心食材補助。
0		35	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		125	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		88	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		5	0	兒童節禮物(100元*49人=4,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
1105M	建築及設備計畫	200	176	
1105	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	176	
11051	購置固定資產	200	176	
92514	購置機械及設備	150	140	購置教學或行政用相關機械設備等經費。
18516	購置什項設備	50	36	購置教學或行政用相關什項設備等經費。
15,759	總計	18,587	16,330	

桃園市觀音區保生國民小學
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				18,387	
國民小學教育				18,387	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				200	
其他設備				200	預計購置教學或行政用機器設備及其他什項設備(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				18,587	

桃園市觀音區保生國民小學
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(-)
3,597	資 產 合 計	3,498	3,597	-99
3,597	資 產	3,498	3,597	-99
3,597	流動資產	3,498	3,597	-99
3,597	現金	3,498	3,597	-99
3,597	銀行存款	3,498	3,597	-99
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
2,323	負 債	2,323	2,323	0
2,204	流動負債	2,204	2,204	0
2,204	應付款項	2,204	2,204	0
2,204	應付代收款	2,204	2,204	0
118	其他負債	118	118	0
118	什項負債	118	118	0
118	存入保證金	118	118	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,275	基金餘額	1,176	1,275	-99
1,275	基金餘額	1,176	1,275	-99
1,275	基金餘額	1,176	1,275	-99
1,275	累積餘額	1,176	1,275	-99
3,597	負債及基金餘額合計	3,498	3,597	-99

桃園市觀音區保生國民小學
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				18,587 18,387	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				200	本年度預計購置教學或行政用機器設備及其他什項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				16,330 16,154	106年度預算數16,154,000元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及指定活動項目。
建築及設備計畫				176	106年度預算數176,000元，購置教學或行政用機器設備及其他什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				15,759 15,649	105年度決算數15,648,965元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及指定活動項目。
建築及設備計畫				110	105年度決算數110,000元，購置教學或行政用機器設備及其他什項設備。
104年度決算數 國民教育計畫				17,048 16,948	104年度決算數16,948,034元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及指定活動項目。
建築及設備計畫				100	104年度決算數100,000元，購置教學或行政用機器設備及其他什項設備。

桃園市觀音區保生國民小學
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	13	0	13	行政人員3人(含校長)及教師9人。 工友1人。
職員	12	0	12	
工友	1	0	1	
總 計	13	0	13	

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：

中華民國

[illegible]

保生國民小學
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				
		948	30			215		16,411	34	16,445
		948	30			215		16,411	34	16,445
		948	30			215		16,411		16,411
									34	34

桃園市觀音區保生國民小學
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
15,759	16,330	合 計	18,587	18,387	0	0	200
14,239	14,458	用人費用	16,445	16,445	0	0	0
10,121	9,948	正式員額薪資	10,200	10,200	0	0	0
9,750	9,576	職員薪金	9,828	9,828	0	0	0
371	372	工員工資	372	372	0	0	0
60	34	聘僱及兼職人員薪資	34	34	0	0	0
60	34	兼職人員酬金	34	34	0	0	0
218	242	超時工作報酬	319	319	0	0	0
218	242	加班費	319	319	0	0	0
1,994	2,203	獎金	2,193	2,193	0	0	0
860	1,059	考績獎金	1,152	1,152	0	0	0
1,134	1,144	年終獎金	1,041	1,041	0	0	0
816	924	退休及卹償金	2,506	2,506	0	0	0
788	900	職員退休及離職金	2,482	2,482	0	0	0
29	24	工員退休及離職金	24	24	0	0	0
1,030	1,107	福利費	1,193	1,193	0	0	0
923	948	分擔員工保險費	948	948	0	0	0
4	13	傷病醫藥費	30	30	0	0	0
103	146	其他福利費	215	215	0	0	0
1,146	1,227	服務費用	1,290	1,290	0	0	0
42	138	水電費	138	138	0	0	0
35	120	工作場所電費	120	120	0	0	0
6	18	工作場所水費	18	18	0	0	0
62	49	郵電費	49	49	0	0	0
11	8	郵費	8	8	0	0	0
51	41	電話費	41	41	0	0	0
39	49	旅運費	49	49	0	0	0
39	49	國內旅費	49	49	0	0	0
37	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	0
37	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	0

桃園市觀音區保生國民小學
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
291	184	修理保養及保固費	247	247	0	0	0
43	127	其他建築修護費	160	160	0	0	0
99	20	機械及設備修護費	50	50	0	0	0
148	37	什項設備修護費	37	37	0	0	0
	2	保險費	2	2	0	0	0
	2	其他保險費	2	2	0	0	0
591	661	一般服務費	661	661	0	0	0
577	648	外包費	648	648	0	0	0
14	13	體育活動費	13	13	0	0	0
12	32	專業服務費	32	32	0	0	0
3	6	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	6	6	0	0	0
6	10	委託檢驗(定)試驗 認證費	10	10	0	0	0
	6	委託考選訓練費	6	6	0	0	0
4	10	電子計算機軟體服 務費	10	10	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
221	206	材料及用品費	221	221	0	0	0
2	2	使用材料費	2	2	0	0	0
2	2	油脂	2	2	0	0	0
220	204	用品消耗	219	219	0	0	0
129	100	辦公(事務)用品	115	115	0	0	0
10	24	報章什誌	24	24	0	0	0
57	48	農業與園藝用品及 環境美化費	48	48	0	0	0
5	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	4	4	0	0	0
19	28	其他	28	28	0	0	0

桃園市觀音區保生國民小學
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
110	176	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	0	0	0	200
110	176	購置固定資產	200	0	0	0	200
92	140	購置機械及設備	150	0	0	0	150
18	36	購置什項設備	50	0	0	0	50
12	189	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	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
11	186	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
11	186	其他	0	0	0	0	0
	2	競賽及交流活動費	2	2	0	0	0
	2	技能競賽	2	2	0	0	0
31	74	其他	428	428	0	0	0
31	74	其他支出	428	428	0	0	0
31	74	其他	428	428	0	0	0

桃園市觀音區保生國民小學

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	42,607	200	0	42,807	
土地	15,611	0	0	15,611	
土地改良物	720	0	0	720	
房屋及建築	15,524	0	0	15,524	
機械及設備	3,156	150	0	3,306	購置教學或行政用相關機械設備等經費。
交通及運輸設備	598	0	0	598	
什項設備	6,999	50	0	7,049	購置教學或行政用相關什項設備等經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：簡 志 霖

基金主持人：陸 元 雄

