

特別收入 15-240

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	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	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	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	23	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 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，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，下設教導處、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 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 18 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。

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 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 2,187 萬 1,000 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 2,176 萬 1,000 元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 74 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 18 人，較上年度增 5 人，係本年度未達 9 班，增置教師 1 人；另附設幼兒園成立增教師 2 人、教保員 1 人及廚工 1 人所致。

(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 2,155 萬 4,000 元，較上年度增加 307 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 31 萬 3,000 元，係附設幼兒園成立所致。

4. 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：

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 108 年度

本年度預算數 2,176 萬 1,000 元，較上年度增加 337 萬 4,000 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，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,187 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,848 萬 8,000 元，增加 338 萬 3,000 元，約增 18.30%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,196 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,858 萬 7,000 元，增加 337 萬 4,000 元，約增 18.15%，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 萬元，較上年度預算數短絀 9 萬 9,000 元，減少短絀 9,000 元，約減 9.09%，將移用以前基金餘額 9 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. 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：907 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,515 萬 310 元。

(2) 政府其他撥入收入：19 萬 7,722 元。

4. 其他收入：

雜項收入：23 萬 8,828 元。

預算數 1,633 萬元，決算數 1,558 萬 8,767 元，執行率 95.46%。

(二)基金用途：

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 108 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,586 萬 5,581 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：17 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 1,615 萬 4,000 元，決算數 1,586 萬 5,581 元，執行率 98.21%、建築及設備計畫預算數 17 萬 6,000 元，決算數 17 萬 6,000 元，執行率 100.00%。

(三)本期短絀：

本期短絀 45 萬 2,814 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：

利息收入：899 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,156 萬 5,000 元。

政府其他撥入收入：45 萬 2,278 元。

3. 其他收入：

雜項收入：6,927 元。

分配預算數 1,156 萬 6,000 元，實際數 1,202 萬 5,104 元，執行率 103.97%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,064 萬 5,742 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：3 萬 345 元。

國民教育計畫分配預算數 1,141 萬 6,000 元，實際數 1,064 萬 5,742 元，執行率 93.25%、建築及設備計畫分配預算數 15 萬元，實際數 3 萬 345 元，執行率 20.23%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 134 萬 9,017 元，期末基金餘額 217 萬 912 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)
15,589	基金來源	21,871	18,488	3,383
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	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
15,348	政府撥入收入	21,554	18,484	3,070
15,150	公庫撥款收入	21,554	18,484	3,070
198	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	313	0	313
0	學雜費收入	313	0	313
239	其他收入	3	3	0
239	雜項收入	3	3	0
16,042	基金用途	21,961	18,587	3,374
15,866	國民教育計畫	21,761	18,387	3,374
15,866	國民小學教育	21,761	18,387	3,374
176	建築及設備計畫	200	200	0
176	其他設備	200	200	0
-453	本期賸餘(短絀一)	-90	-99	9
1,275	期初基金餘額	723	1,275	-552
0	解繳公庫	0	0	0
822	期末基金餘額	633	1,176	-543

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)				-90	本期短絀係移用以前基金餘額90,000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)				-90		
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)				-90		
期初現金及約當現金				6,726		
期末現金及約當現金				6,636		

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 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				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				21,554	
公庫撥款收入	年	1	21,554,000	21,554	公庫撥款收入。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
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：				21,871	

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
15,866 ⁵³ 14,339 ¹ 10,274 ¹¹ 9,902 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	21,761 19,577 11,784 11,400	18,387 16,445 10,200 9,828	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)(幼兒園學費收入扣抵254,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
371 ¹¹⁴	工員工資	384	372	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
10 ¹² 0 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	1,041 1,032	34 0	幼兒園契進教保員及專任廚工薪資等(含勞、健保及勞退金等)(來自用人費用明細資料)。
10 ¹²⁴	兼職人員酬金	9	34	兼代課教師鐘點費等相關經費。
203 ¹³ 203 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	320 320	319 319	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)。
1,975 ¹⁵ 976 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	2,650 1,236	2,193 1,152	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
999 ¹⁵² 0	年終獎金	1,284 130	1,041 0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 附幼契進教保員及專任廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
848 ¹⁶ 822 ¹⁶¹ 0	退休及卹償金 職員退休及離職金	2,465 1,044 1,397	2,506 900 1,582	教職員工提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。 市府下授(41)-退撫給與定期發放。
26 ¹⁶²	工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,029 ¹⁸ 942 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	1,317 1,092	1,193 948	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)。
10 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	16 11	16 14	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*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，增列500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
0183	傷病醫藥費	2	0	幼兒園專任廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
7718Y	其他福利費	160	144	職員、兼行政教師支領休假補助等相關經費(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	退休工友(技工)三節慰問金等相關經費(6,000元*1人=6,000元)。
0		30	65	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
1,2252	服務費用	1,549	1,290	
10021	水電費	138	138	
90212	工作場所電費	120	120	電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。
11214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
6122	郵電費	49	49	
14221	郵費	8	8	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
47222	電話費	36	36	公務用電話費等相關經費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
3323	旅運費	49	49	
33231	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)。
3824	印刷裝訂與廣告費	40	40	
38241	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。
25925	修理保養及保固費	427	247	
97254	其他建築修護費	120	80	各項辦公教學校舍玻璃磚牆維修等相關經費。
0		125	80	辦公室、教室、禮堂場地修繕等相關經費。
46255	機械及設備修護費	90	50	校園安全系統等機電養護費等相關經費。
116257	雜項設備修護費	24	24	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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	18	13	本校辦公器具養護費(1,048元*17人*1年=17,816元)(配合預算編列至千元，增列184元)。
0258	其他資產修護費	50	0	水電設備、校園地面及校園安全設施維修保養等相關經費。
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。
65227	一般服務費	738	661	
639279	外包費	650	648	校園安全委外保全警衛等相關經費。
0		70	0	校園電子機械保全系統等相關經費。
1327F	體育活動費	18	13	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
1228	專業服務費	34	32	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	6	各項研習、活動外聘講座鐘點費等相關經費(2,000元*4節=8,000元)。
6287	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(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	6	6	教職員工參加業務相關訓練經費。
028A	電腦軟體服務費	10	10	校務行政、教學資訊相關系統維護更新等相關經費。
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)。
1783	材料及用品費	251	221	
131	使用材料費	2	2	
1313	油脂	2	2	校園割草機用油等相關經費。
17732	用品消耗	249	219	
101321	辦公(事務)用品	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。
0		95	95	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。
8322	報章雜誌	24	24	教學及行政業務相關參考書籍及報費等相關經費。
40323	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。

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
1328	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	衛生保健用品等相關經費。
2732Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費等相關經費。
0		24	24	各科教學辦公行政事務等相關經費。
0		30	0	幼兒園各項教學及行政事務等相關經費(幼兒園雜費收入)。
567	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
171	會費	1	1	
1713	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)。
5572	捐助、補助與獎助	0	0	
5572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
075	競賽及交流活動費	2	2	
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。
679	其他	381	428	
6791	其他支出	381	428	
6791Y	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		4	4	加強社會教育活動等相關經費。
0		50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		7	5	兒童節禮物(100元*74人=7,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		15	10	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		54	35	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		48	125	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		88	88	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費。
1765M	建築及設備計畫	200	200	

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
1765	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	200	200	
17651	購建固定資產	200	200	
66514	購置機械及設備	150	150	購置教學或行政用相關機械設 備等經費。
110516	購置雜項設備	50	50	購置教學或行政用相關什項設 備等經費。
16,042	總 計	21,961	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
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				21,761 21,761	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 其他設備				200 200	預計購置教學或行政用機械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				21,961	

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
6,825	資 產 合 計	6,636	6,726	-90
6,825	資 產	6,636	6,726	-90
6,825	流動資產	6,636	6,726	-90
6,825	現金	6,636	6,726	-90
6,825	銀行存款	6,636	6,726	-90
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
6,003	負 債	6,003	6,003	0
5,745	流動負債	5,745	5,745	0
5,745	應付款項	5,745	5,745	0
5,745	應付代收款	5,745	5,745	0
258	其他負債	258	258	0
258	什項負債	258	258	0
196	存入保證金	196	196	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
62	暫收及待結轉帳 項	62	62	0
822	基金餘額	633	723	-90
822	基金餘額	633	723	-90
822	基金餘額	633	723	-90
822	累積餘額	633	723	-90
6,825	負債及基金餘額合計	6,636	6,726	-90

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 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				21,961 21,761	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)及指定活動項目。
建築及設備計畫				200	本年度預計購置教學或行政用機械設備及其他什項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				18,587 18,387	107年度支應基本開支項目(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				200	107年度購置教學或行政用機械設備及其他什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				16,042 15,866	106年度決算數15,865,581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年度決算數176,000元，購置教學或行政用機械設備及其他什項設備。
105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械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。

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 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				100	104年度決算 數100,000元，購置教 學或行政用機械設備 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 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	13	5	18	行政人員3人(含校長)及教師12人，因未達9班增置教師1人，另107學年附設幼兒園成立，增加教師2人，本年度共增列教師3人。 本校附設幼兒園107學年成立，本年度增列契進人員2人(教保員1人、廚工1人)。
職員	12	3	15	
約僱人員	0	2	2	
工友	1	0	1	
總 計	13	5	18	

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：外包費委外校警1人。

桃園市觀音區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

外包費委外校警1人，預算650,000元。

保生國民小學
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				
		1,092	29		196		19,568	9	19,577
		1,092	29		196		19,568	9	19,577
		1,092	27		196		18,404		18,404
			2				1,164		1,164
								9	9

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	
176	200	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	0	200	
176	200	購建固定資產	200	0	200	
66	150	購置機械及設備	150	0	150	
110	50	購置雜項設備	50	0	50	
56	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
55		捐助、補助與獎助	0	0	0	
55		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	2	競賽及交流活動費	2	2	0	
	2	技能競賽	2	2	0	
67	428	其他	381	381	0	
67	428	其他支出	381	381	0	
67	428	其他	381	381	0	
16,042	18,587	合 計	21,961	21,761	200	

桃園市觀音區保生國民小學
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	48,698	25,096	200					836	22,965
非理財目的之長期投資									
土地	15,611								15,611
土地改良物	720	720							
房屋及建築	20,619	13,858						254	6,507
機械及設備	3,844	2,929	150	(1)			本年度預計購置教學或行政用機械設備等。	438	626
交通及運輸設備	645	617						9	19
雜項設備	7,258	6,972	50	(1)			本年度預計購置教學或行政用什項設備等。	134	202
購建中固定資產									
軟體									
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。

