

特別收入 15-242

中華民國 110 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 110 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)5年來主要業務計畫分析表.....      | 第 | 15 | 頁 |
|    | (二)員工人數彙計表.....           | 第 | 17 | 頁 |
|    | (三)用人費用彙計表.....           | 第 | 18 | 頁 |
|    | (四)各項費用彙計表.....           | 第 | 20 | 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 | 23 | 頁 |
|    | (二)資本資產明細表.....           | 第 | 24 | 頁 |
|    | (三)長期負債明細表.....           | 第 |    | 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 110 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 0 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。(合併設置：【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。(合併設置：【與本市觀音區大潭國民小學合併設置會計室主任，配置於本市觀音區大潭國民小學】)

##### 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 110 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

| 來源別    | 本年度預算數          | 實施內容              |
|--------|-----------------|-------------------|
| 財產收入   | 1,000 元         | 基金各專戶利息收入。        |
| 政府撥入收入 | 2,297 萬 7,000 元 | 市府撥入經費收入。         |
| 教學收入   | 43 萬 7,000 元    | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。 |
| 其他收入   | 3,000 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  | 2,351 萬 8,000 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 | 20 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 2,341 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,207 萬 8,000 元，增加 134 萬元，約 6.07%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,371 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,237 萬 8,000 元，增加 134 萬元，約 5.99%，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，差短 30 萬元，較上年度預算數差短 30 萬，無增減，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

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 110 年度

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（108）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 2,187 萬 1,000 元，決算數 2,189 萬 5,090 元，執行率 100.11%。 |                                                               |
| 徵收及依法分配收入 | 校園安全外包保全公司違規罰款收入等。                                   | 違規罰款收入 4,000 元。                                               |
| 財產收入      | 基金各專戶利息收入。                                           | 利息收入 773 元。                                                   |
| 政府撥入收入    | 市府撥入經費收入等。                                           | 1. 公庫撥款收入 2,112 萬 9,132 元。<br>2. 政府其他撥入收入 53 萬 4,190 元。       |
| 教學收入      | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。                                    | 學雜費收入 22 萬 123 元。                                             |
| 其他收入      | 資源回收物品變賣收入、宿舍使用管理費收入及收回 107 年 8-12 月份幼兒園教保費支出等。      | 雜項收入 6,872 元。                                                 |
| 基金用途      | 預算數 2,196 萬 1,000 元，決算數 2,152 萬 5,586 元，執行率 98.02%。  |                                                               |
| 國民教育計畫    | 辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。                             | 辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 2,176 萬 1,000 元，決算數 2,135 |

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 110 年度

|         |                        |                                                        |
|---------|------------------------|--------------------------------------------------------|
|         |                        | 萬 8,617 元，執行率 98.15 %。                                 |
| 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。 | 增購攝影機、飲水機及電腦等設備。預算數 20 萬元，決算數 16 萬 6,969 元，執行率 83.48%。 |

二、上年度已過期間（109 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 1,442 萬 2,000 元，實際執行數 1,458 萬 22 元，執行率 101.10%。 |                                                                                         |
| 財產收入     | 基金各專戶利息收入。                                            | 利息收入 777 元。                                                                             |
| 政府撥入收入   | 市府撥入經費收入等。                                            | 1. 公庫撥款收入 1,426 萬 4,000 元。<br>2. 政府其他撥入收入 18 萬 810 元。                                   |
| 教學收入     | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。                                     | 學雜費收入 12 萬 1,523 元。                                                                     |
| 其他收入     | 資源回收物品變賣收入及宿舍使用管理費收入等。                                | 雜項收入 1 萬 2,912 元。                                                                       |
| 基金用途     | 預算分配數 1,442 萬 2,000 元，實際執行數 1,214 萬 787 元，執行率 84.18%。 |                                                                                         |
| 國民教育計畫   | 辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。                              | 辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 1,427 萬 2,000 元，實際執行數 1,202 萬 7,527 元，執行率 84.27%。 |
| 建築及設備計畫  | 改善教學環境、購置行政及教學所需                                      | 增購電腦、冰箱及吸塵器等設備。預算分配數 15 萬元，                                                             |



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 110 年度

|  |        |                                    |
|--|--------|------------------------------------|
|  | 相關設備等。 | 實際執行數 11 萬 3,260 元，<br>執行率 75.51%。 |
|--|--------|------------------------------------|

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110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) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 21,895 | 基金來源       | 23,418 | 22,078 | 1,340   |
| 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       |
| 21,663 | 政府撥入收入     | 22,977 | 21,761 | 1,216   |
| 21,129 | 公庫撥款收入     | 22,977 | 21,761 | 1,216   |
| 534    | 政府其他撥入收入   | 0      | 0      | 0       |
| 220    | 教學收入       | 437    | 313    | 124     |
| 220    | 學雜費收入      | 437    | 313    | 124     |
| 7      | 其他收入       | 3      | 3      | 0       |
| 7      | 雜項收入       | 3      | 3      | 0       |
| 21,526 | 基金用途       | 23,718 | 22,378 | 1,340   |
| 21,359 | 國民教育計畫     | 23,518 | 22,178 | 1,340   |
| 21,359 | 國民小學教育     | 23,518 | 22,178 | 1,340   |
| 167    | 建築及設備計畫    | 200    | 200    | 0       |
| 167    | 其他設備       | 200    | 200    | 0       |
| 370    | 本期賸餘 (短絀－) | -300   | -300   | 0       |
| 876    | 期初基金餘額     | 945    | 786    | 160     |
| 0      | 解繳公庫       | 0      | 0      | 0       |
| 1,245  | 期末基金餘額     | 645    | 486    | 160     |

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110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)       |   |   |   | -300  | 本期短絀係移用以前基金餘額300,000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) |   |   |   | -300  |                        |   |
| 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) |   |   |   | -300  |                        |   |
| 期初現金及約當現金      |   |   |   | 4,820 |                        |   |
| 期末現金及約當現金      |   |   |   | 4,520 |                        |   |

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 110 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<br>(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  |     |             |            | 22,977 |             |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 22,977,000 | 22,977 | 公庫撥款收入。     |
| 教學收入    |     |             |            | 437    |             |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 378,000    | 378    | 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      | 資源回收物品變賣收入。 |
| 總 計：    |     |             |            | 23,418 |             |



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110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                    |
|------------|----------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 21,359     | 53 國民教育計畫      | 23,518     | 22,178     |                                                                           |
| 19,467     | 1 用人費用         | 21,060     | 19,702     |                                                                           |
| 12,135     | 11 正式員額薪資      | 12,624     | 12,516     |                                                                           |
| 11,753     | 113 職員薪金       | 12,240     | 12,132     | 本校編制內教職員薪俸(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378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。 |
| 383        | 114 工員工資       | 384        | 384        | 本校工友薪俸(來自用人費用明細資料)。                                                       |
| 823        | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 945        | 369        |                                                                           |
| 822        | 122 約僱職員薪金     | 936        | 360        | 本校幼兒園契進人員薪資(來自用人費用明細資料)。                                                  |
| 2          | 124 兼職人員酬金     | 9          | 9          | 兼代課教師鐘點費等相關經費。                                                            |
| 236        | 13 超時工作報酬      | 396        | 392        |                                                                           |
| 236        | 131 加班費        | 396        | 392        | 職員、兼任行政教師及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)。                                    |
| 2,648      | 15 獎金          | 3,151      | 2,678      |                                                                           |
| 1,159      | 151 考績獎金       | 1,370      | 1,299      | 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。                                                     |
| 1,489      | 152 年終獎金       | 1,651      | 1,334      | 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。                                                     |
| 0          |                | 130        | 45         | 幼兒園契進人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。                                                  |
| 2,400      | 16 退休及卹償金      | 2,605      | 2,257      |                                                                           |
| 2,379      | 161 職員退休及離職金   | 1,200      | 1,044      | 教職員提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。                                               |
| 0          |                | 1,381      | 1,189      | 市府下授(45)-退休撫卹金。                                                           |
| 21         | 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)。                                               |
| 1,224      | 18 福利費         | 1,339      | 1,490      |                                                                           |
| 1,100      | 181 分擔員工保險費    | 1,128      | 1,092      | 公保338,000元、勞保146,000元及健保644,000元等機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。                      |
| 28         | 183 傷病醫藥費      | 16         | 16         | 校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。                                              |
| 0          |                | 10         | 11         | 40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列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110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                 |
|------------|----------------|------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 0183       | 傷病醫藥費          | 11         | 11         | 滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。   |
| 0          |                | 1          | 1          | 幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。     |
| 9718Y      | 其他福利費          | 160        | 160        | 職員及兼任行政教師休假補助費等相關經費(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。 |
| 0          |                | 7          | 193        | 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。                                 |
| 0          |                | 6          | 6          | 退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。                       |
| 1,4202     | 服務費用           | 1,698      | 1,683      |                                                        |
| 11521      | 水電費            | 138        | 138        |                                                        |
| 102212     | 工作場所電費         | 120        | 120        | 電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。                         |
| 13214      | 工作場所水費         | 18         | 18         | 水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。                           |
| 5722       | 郵電費            | 59         | 49         |                                                        |
| 12221      | 郵費             | 8          | 8          | 公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。                                      |
| 45222      | 電話費            | 46         | 36         | 公務用電話費等相關經費。                                           |
| 0          |                | 5          | 5          | 市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。                                |
| 3523       | 旅運費            | 49         | 49         |                                                        |
| 35231      | 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)。 |
| 424        | 印刷裝訂與廣告費       | 40         | 40         |                                                        |
| 4241       | 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。                                        |
| 37125      | 修理保養及保固費       | 567        | 562        |                                                        |
| 217254     | 其他建築修護費        | 150        | 150        | 各項辦公教學校舍玻璃磚牆維修等相關經費。                                   |
| 0          |                | 150        | 150        | 辦公室、教室、禮堂場地修繕等相關經費。                                    |
| 102255     | 機械及設備修護費       | 120        | 120        | 校園安全系統等機電養護費等相關經費。                                     |

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110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                  |
|------------|------------------|------------|------------|---------------------------------------------------------|
| 27257      | 雜項設備修護費          | 18         | 17         | 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)。     |
| 0          |                  | 24         | 24         | 市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。                         |
| 25258      | 其他資產修護費          | 105        | 101        | 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。                                |
| 75227      | 一般服務費            | 738        | 738        |                                                         |
| 734279     | 外包費              | 70         | 70         | 校園電子機械保全系統等相關經費。                                        |
| 0          |                  | 650        | 650        | 校園安全委外保全警衛等相關經費。                                        |
| 1827F      | 體育活動費            | 18         | 18         | 員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。                            |
| 1528       | 專業服務費            | 33         | 33         |                                                         |
| 4285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 8          | 8          | 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(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(19)-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。                                         |
| 528A       | 電腦軟體服務費          | 9          | 9          | 薪津系統、人事差勤系統維護費(4,800元+4,000元=8,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 7229       | 公共關係費            | 72         | 72         |                                                         |
| 72291      | 公共關係費            | 72         | 72         | 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。                            |
| 1993       | 材料及用品費           | 326        | 322        |                                                         |
| 431        | 使用材料費            | 4          | 2          |                                                         |
| 4313       | 油脂               | 4          | 2          | 校園割草機用油等相關經費。                                           |
| 19532      | 用品消耗             | 322        | 320        |                                                         |
| 133321     | 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          |                  | 120        | 120        | 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。                   |
| 4322       | 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。                                  |

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110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                      |
|------------|-------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| 39323      | 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          |                         | 10         | 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。                                  |
| 3328       | 醫療用品(非醫療院所使用)           | 20         | 20         | 衛生保健用品等相關經費。                                                |
| 1632Y      | 其他用品消耗                  | 4          | 4          | 交通安全材料費等相關經費。                                               |
| 0          |                         | 30         | 30         | 幼兒園各項教學及行政事務等相關經費(幼兒園雜費收入)。                                 |
| 0          |                         | 4          | 4          | 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。                                    |
| 0          |                         | 50         | 50         | 各科教學辦公行政事務等相關經費。                                            |
| 27         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 8          | 3          |                                                             |
| 171        | 會費                      | 2          | 1          |                                                             |
| 1713       | 職業團體會費                  | 2          | 1          | 護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。                         |
| 074        | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 4          | 0          |                                                             |
| 0743       | 獎勵費用                    | 4          | 0          | 市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。                                         |
| 175        | 競賽及交流活動費                | 2          | 2          |                                                             |
| 1751       | 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。                               |
| 2719       | 其他                      | 426        | 468        |                                                             |
| 27191      | 其他支出                    | 426        | 468        |                                                             |
| 27191Y     | 其他                      | 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          |                         | 99         | 99         | 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          |                         | 8          | 8          | 兒童節禮物(100元*75人=7,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。                   |
| 0          |                         | 11         | 11         | 市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。                               |

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110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 |                        | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                    |
|------------|----------------|------------------------|------------|------------|---------------------------|
| 091Y       |                | 其他                     | 15         | 16         | 市府下授(25)-天天安心食材補助。        |
| 0          |                |                        | 55         | 58         | 市府下授(26)-有機蔬菜補助。          |
| 0          |                |                        | 12         | 50         | 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          |                |                        | 88         | 88         | 市府下授(29)-幸福營養早餐補助。        |
| 0          |                |                        | 4          | 4          | 市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。    |
| 1675M      |                | 建築及設備計畫                | 200        | 200        |                           |
| 1675       |                | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 200        | 200        |                           |
| 16751      |                | 購建固定資產                 | 200        | 200        |                           |
| 135514     |                | 購置機械及設備                | 100        | 100        | 購置教學或行政用機械設備等相關經費。        |
| 31516      |                | 購置雜項設備                 | 100        | 100        | 購置教學或行政用雜項設備等相關經費。        |
| 21,526     |                | 總 計                    | 23,718     | 22,378     |                           |

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 110 年 度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別            | 單位 | 單位成本<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數            | 說 明                                                                          |
|------------------|----|---------------------------------|----|------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育 |    |                                 |    | 23,518<br>23,518 | 預計支應基本開支項目(如人事費用、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<br>其他設備  |    |                                 |    | 200<br>200       | 預計支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備(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              |    |                                 |    | 23,718           |                                                                              |



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 110 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<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 23,718<br>23,518 | 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              | 本年度預計支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。                     |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 22,378<br>22,178 | 109年度支應基本開支項目(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              | 109年度支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。                     |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 21,526<br>21,359 | 108年度決算數係支應基本開支項目(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            |    |    |                 | 167              | 108年度決算數係支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。                 |
| 107年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 20,152<br>19,954 | 107年度決算數係支應基本開支項目(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            |    |    |                 | 198              | 107年度決算數係支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。                 |
| 106年度決算數           |    |    |                 | 16,042           |                                                 |

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 110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                                                        |
|-----------|----|----|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫    |    |    |                 | 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)及場地開放、指定活動等項目。 |
| 建築及設備計畫   |    |    |                 | 176       | 106年度決算數176,000元，支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。                    |

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 110 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 專任人員 | 17              | 1         | 18              | 因幼兒園新增契進<br>教保員1人。 |
| 職員   | 15              | 0         | 15              |                    |
| 約僱人員 | 1               | 1         | 2               |                    |
| 工友   | 1               | 0         | 1               |                    |
| 總 計  | 17              | 1         | 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]

註：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  
110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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,128     | 38        |           | 173 |     | 21,051 | 9            | 21,060 |
|     |     | 1,128     | 38        |           | 173 |     | 21,051 | 9            | 21,060 |
|     |     | 1,128     | 37        |           | 173 |     | 19,984 |              | 19,984 |
|     |     |           | 1         |           |     |     | 1,067  |              | 1,067  |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 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110年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |           | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 19,467                     | 19,702                     | 用人費用      | 21,060                     | 21,060     | 0           |  |  |
| 12,135                     | 12,516                     | 正式員額薪資    | 12,624                     | 12,624     | 0           |  |  |
| 11,753                     | 12,132                     | 職員薪金      | 12,240                     | 12,240     | 0           |  |  |
| 383                        | 384                        | 工員工資      | 384                        | 384        | 0           |  |  |
| 823                        | 369                        | 聘僱及兼職人員薪資 | 945                        | 945        | 0           |  |  |
| 822                        | 360                        | 約僱職員薪金    | 936                        | 936        | 0           |  |  |
| 2                          | 9                          | 兼職人員酬金    | 9                          | 9          | 0           |  |  |
| 236                        | 392                        | 超時工作報酬    | 396                        | 396        | 0           |  |  |
| 236                        | 392                        | 加班費       | 396                        | 396        | 0           |  |  |
| 2,648                      | 2,678                      | 獎金        | 3,151                      | 3,151      | 0           |  |  |
| 1,159                      | 1,299                      | 考績獎金      | 1,370                      | 1,370      | 0           |  |  |
| 1,489                      | 1,379                      | 年終獎金      | 1,781                      | 1,781      | 0           |  |  |
| 2,400                      | 2,257                      | 退休及卹償金    | 2,605                      | 2,605      | 0           |  |  |
| 2,379                      | 2,233                      | 職員退休及離職金  | 2,581                      | 2,581      | 0           |  |  |
| 21                         | 24                         | 工員退休及離職金  | 24                         | 24         | 0           |  |  |
| 1,224                      | 1,490                      | 福利費       | 1,339                      | 1,339      | 0           |  |  |
| 1,100                      | 1,092                      | 分擔員工保險費   | 1,128                      | 1,128      | 0           |  |  |
| 28                         | 39                         | 傷病醫藥費     | 38                         | 38         | 0           |  |  |
| 97                         | 359                        | 其他福利費     | 173                        | 173        | 0           |  |  |
| 1,420                      | 1,683                      | 服務費用      | 1,698                      | 1,698      | 0           |  |  |
| 115                        | 138                        | 水電費       | 138                        | 138        | 0           |  |  |
| 102                        | 120                        | 工作場所電費    | 120                        | 120        | 0           |  |  |
| 13                         | 18                         | 工作場所水費    | 18                         | 18         | 0           |  |  |
| 57                         | 49                         | 郵電費       | 59                         | 59         | 0           |  |  |
| 12                         | 8                          | 郵費        | 8                          | 8          | 0           |  |  |
| 45                         | 41                         | 電話費       | 51                         | 51         | 0           |  |  |
| 35                         | 49                         | 旅運費       | 49                         | 49         | 0           |  |  |
| 35                         | 49                         | 國內旅費      | 49                         | 49         | 0           |  |  |
| 4                          | 40                         | 印刷裝訂與廣告費  | 40                         | 40         | 0           |  |  |
| 4                          | 40                         | 印刷及裝訂費    | 40                         | 40         | 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110年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                   | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                          | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 371                        | 562                        | 修理保養及保固費                 | 567                        | 567        | 0           |  |  |
| 217                        | 300                        | 其他建築修護費                  | 300                        | 300        | 0           |  |  |
| 102                        | 120                        | 機械及設備修護費                 | 120                        | 120        | 0           |  |  |
| 27                         | 41                         | 雜項設備修護費                  | 42                         | 42         | 0           |  |  |
| 25                         | 101                        | 其他資產修護費                  | 105                        | 105        | 0           |  |  |
|                            | 2                          | 保險費                      | 2                          | 2          | 0           |  |  |
|                            | 2                          | 其他保險費                    | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 752                        | 738                        | 一般服務費                    | 738                        | 738        | 0           |  |  |
| 734                        | 720                        | 外包費                      | 720                        | 720        | 0           |  |  |
| 18                         | 18                         | 體育活動費                    | 18                         | 18         | 0           |  |  |
| 15                         | 33                         | 專業服務費                    | 33                         | 33         | 0           |  |  |
| 4                          | 8                          | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 8                          | 8          | 0           |  |  |
| 6                          | 10                         | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 10                         | 10         | 0           |  |  |
|                            | 6                          | 委託考選訓練費                  | 6                          | 6          | 0           |  |  |
| 5                          | 9                          | 電腦軟體服務費                  | 9                          | 9          | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                    | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                    | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 199                        | 322                        | 材料及用品費                   | 326                        | 326        | 0           |  |  |
| 4                          | 2                          | 使用材料費                    | 4                          | 4          | 0           |  |  |
| 4                          | 2                          | 油脂                       | 4                          | 4          | 0           |  |  |
| 195                        | 320                        | 用品消耗                     | 322                        | 322        | 0           |  |  |
| 133                        | 140                        | 辦公（事務）用品                 | 140                        | 140        | 0           |  |  |
| 4                          | 24                         | 報章雜誌                     | 24                         | 24         | 0           |  |  |
| 39                         | 48                         | 農業與園藝用品及<br>環境美化費        | 50                         | 50         | 0           |  |  |
| 3                          | 20                         | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)        | 20                         | 20         | 0           |  |  |
| 16                         | 88                         | 其他用品消耗                   | 88                         | 88         | 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110年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                  | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                         | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 167                        | 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         |  |  |
| 167                        | 200                        | 購建固定資產                  | 200                        | 0          | 200         |  |  |
| 135                        | 100                        | 購置機械及設備                 | 100                        | 0          | 100         |  |  |
| 31                         | 100                        | 購置雜項設備                  | 100                        | 0          | 100         |  |  |
| 2                          | 3                          | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 8                          | 8          | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 會費                      | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 職業團體會費                  | 2                          | 2          | 0           |  |  |
|                            |                            | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 4                          | 4          | 0           |  |  |
|                            |                            | 獎勵費用                    | 4                          | 4          | 0           |  |  |
| 1                          | 2                          | 競賽及交流活動費                | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 1                          | 2                          | 技能競賽                    | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 271                        | 468                        | 其他                      | 426                        | 426        | 0           |  |  |
| 271                        | 468                        | 其他支出                    | 426                        | 426        | 0           |  |  |
| 271                        | 468                        | 其他                      | 426                        | 426        | 0           |  |  |
| 21,526                     | 22,378                     | 合 計                     | 23,718                     | 23,518     | 200         |  |  |

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年12月31日<br>實 際 數 | 科 目                   | 110年12月31日<br>預 計 數 | 109年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| 5,120               | 資 產 合 計               | 4,520               | 4,820               | -300 |
| 5,120               | 資 產                   | 4,520               | 4,820               | -300 |
| 5,120               | 流動資產                  | 4,520               | 4,820               | -300 |
| 5,120               | 現金                    | 4,520               | 4,820               | -300 |
| 5,120               | 銀行存款                  | 4,520               | 4,820               | -300 |
| 0                   | 投資、長期應收款<br>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<br>金          | 0                   | 0                   | 0    |
| 3,875               | 負 債                   | 3,875               | 3,875               | 0    |
| 3,596               | 流動負債                  | 3,596               | 3,596               | 0    |
| 3,596               | 應付款項                  | 3,596               | 3,596               | 0    |
| 3,596               | 應付代收款                 | 3,596               | 3,596               | 0    |
| 279                 | 其他負債                  | 279                 | 279                 | 0    |
| 279                 | 什項負債                  | 279                 | 279                 | 0    |
| 229                 | 存入保證金                 | 229                 | 229                 | 0    |
| 0                   | 應付退休及離職<br>金          | 0                   | 0                   | 0    |
| 51                  | 暫收及待結轉帳<br>項          | 51                  | 51                  | 0    |
| 1,245               | 基金餘額                  | 645                 | 945                 | -300 |
| 1,245               | 基金餘額                  | 645                 | 945                 | -300 |
| 1,245               | 基金餘額                  | 645                 | 945                 | -300 |
| 1,245               | 累積餘額                  | 645                 | 945                 | -300 |
| 5,120               | 負債及基金餘額合計             | 4,520               | 4,820               | -300 |

桃園市觀音區保生國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |                              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額   |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|------------------------------|-------------------------------|--------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>原因說明                 |                               |        |
|            |                |                             | 金 額       | 類型  | 金 額 | 類型 |                              |                               |        |
| 非理財目的之長期投資 |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 土地         | 14,673         |                             |           |     |     |    |                              |                               | 14,673 |
| 土地改良物      | 4,031          | 986                         |           |     |     |    |                              | 200                           | 2,845  |
| 房屋及建築      | 17,061         | 13,873                      |           |     |     |    |                              | 845                           | 2,343  |
| 機械及設備      | 4,771          | 2,199                       | 100       | (1) |     |    | 購置教學或<br>行政業務用<br>機械設備<br>等。 | 981                           | 1,691  |
| 交通及運輸設備    | 587            | 475                         |           |     |     |    |                              | 47                            | 65     |
| 雜項設備       | 5,864          | 5,175                       | 100       | (1) |     |    | 購置教學或<br>行政業務用<br>雜項設備<br>等。 | 403                           | 386    |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 電腦軟體       |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 權利         |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |                              |                               |        |
| 合計         | 46,987         | 22,708                      | 200       |     |     |    |                              | 2,476                         | 22,003 |

註：





