

特別收入 16-241

中華民國 111 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 111 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 111 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。(合併設置：【與本市觀音區大潭國民小學合併設置人事室主任，配置於本市觀音區大潭國民小學】)。
- (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 111 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 | 2,000 元 | 財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。 |
| 政府撥入收入 | 2,236 萬 8,000 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 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 | 2,293 萬 7,000 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 2,283 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,341 萬 8,000 元，減少 58 萬 1,000 元，約 2.48%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 2,313 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,371 萬 8,000 元，減少 58 萬 1,000 元，約 2.45%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

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 111 年度

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 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 30 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（109）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 2,207 萬 8,000 元，決算數 2,220 萬 7,312 元，執行率 100.59%。 | |
| 財產收入 | 基金各專戶利息收入。 | 利息收入 1,178 元。 |
| 政府撥入收入 | 市府撥入經費收入等。 | 1. 公庫撥款收入 2,138 萬 8,313 元。 2. 政府其他撥入收入 53 萬 6,600 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 23 萬 3,123 元。 |
| 其他收入 | 宿舍管理費收入、資源回收收入、收回以前年度支出等。 | 雜項收入 4 萬 8,098 元。 |
| 基金用途 | 預算數 2,237 萬 8,000 元，決算數 2,209 萬 3,606 元，執行率 98.73%。 | |
| 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 2,217 萬 8,000 元，決算數 2,189 萬 5,846 元，執行率 98.73%。 |
| 建築及設備計畫 | 改善教學環境、購 | 辦理校園週邊設施修繕暨更 |

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 111 年度

| | | |
|--|----------------|--|
| | 置行政及教學所需相關設備等。 | 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 20 萬元，決算數 19 萬 7,760 元，執行率 98.88%。 |
|--|----------------|--|

二、上年度已過期間（110 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 1,375 萬元，實際執行數 1,380 萬 8,626 元，執行率 100.43%。 | |
| 財產收入 | 基金各專戶利息收入。 | 利息收入 207 元。 |
| 政府撥入收入 | 市府撥入經費收入等。 | 1. 公庫撥款收入 1,352 萬 8,000 元。 2. 政府其他撥入收入 17 萬 4,723 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 10 萬 5,278 元。 |
| 其他收入 | 資源回收收入。 | 雜項收入 418 元。 |
| 基金用途 | 預算分配數 1,375 萬元，實際執行數 1,222 萬 3,168 元，執行率 88.90%。 | |
| 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 1,355 萬元，實際執行數 1,209 萬 7,676 元，執行率 89.28%。 |
| 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 20 萬元，實際執行數 12 萬 5,492 |

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 111 年度

| | | |
|--|--|---------------|
| | | 元，執行率 62.75%。 |
|--|--|---------------|

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111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(-) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 22,207 | 基金來源 | 22,837 | 23,418 | -581 |
| 1 | 財產收入 | 2 | 1 | 1 |
| 0 | 財產處分收入 | 1 | 0 | 1 |
| 1 | 利息收入 | 1 | 1 | 0 |
| 21,925 | 政府撥入收入 | 22,368 | 22,977 | -609 |
| 21,388 | 公庫撥款收入 | 22,368 | 22,977 | -609 |
| 537 | 政府其他撥入收入 | 0 | 0 | 0 |
| 233 | 教學收入 | 437 | 437 | 0 |
| 233 | 學雜費收入 | 437 | 437 | 0 |
| 48 | 其他收入 | 30 | 3 | 27 |
| 48 | 雜項收入 | 30 | 3 | 27 |
| 22,094 | 基金用途 | 23,137 | 23,718 | -581 |
| 21,896 | 國民教育計畫 | 22,937 | 23,518 | -581 |
| 21,896 | 國民小學教育 | 22,937 | 23,518 | -581 |
| 198 | 建築及設備計畫 | 200 | 200 | 0 |
| 39 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 159 | 其他設備 | 200 | 200 | 0 |
| 114 | 本期賸餘 (短絀一) | -300 | -300 | 0 |
| 1,245 | 期初基金餘額 | 1,059 | 945 | 114 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 1,359 | 期末基金餘額 | 759 | 645 | 114 |

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111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 | 3,492 | |
| 期末現金及約當現金 | 3,192 | |

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 111 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 | | | | 2 | |
| 財產處分收入 | 年 | 1 | 1,000 | 1 | 財產報廢變賣等收入。 |
| 利息收入 | 年 | 1 | 1,000 | 1 | 基金各專戶利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 22,368 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 22,368,000 | 22,368 | 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 | | | | 30 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 30,000 | 30 | 資源回收物品變賣收入。 |
| 總 計： | | | | 22,837 | |

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111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 |
|------------|------------------|------------|------------|---|
| 21,896 | 國民教育計畫 | 22,937 | 23,518 | |
| 19,858 | 用人費用 | 20,441 | 21,060 | |
| 12,472 | 正式員額薪資 | 12,108 | 12,624 | |
| 12,090 | 職員薪金 | 11,724 | 12,240 | 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 | 工員工資 | 384 | 384 | 本校工友薪俸(來自用人費用明細資料)。 |
| 861 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,106 | 945 | |
| 846 | 約僱職員薪金 | 1,056 | 936 | 附幼契進人員教保員1人及廚工1人(含勞健保、離職儲金或勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。 |
| 15 | 兼職人員酬金 | 50 | 9 | 兼代課教師鐘點費等相關經費。 |
| 254 | 超時工作報酬 | 332 | 396 | |
| 254 | 加班費 | 332 | 396 | 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)。 |
| 2,700 | 獎金 | 3,011 | 3,151 | |
| 1,205 | 考績獎金 | 1,381 | 1,370 | 教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 1,495 | 年終獎金 | 1,510 | 1,651 | 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 0 | | 120 | 130 | 幼兒園契進人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 2,219 | 退休及卹償金 | 2,539 | 2,605 | |
| 2,195 | 職員退休及離職金 | 1,164 | 1,200 | 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 | | 1,351 | 1,381 | 市府下授(45)-退休撫卹金。 |
| 25 | 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)。 |
| 1,352 | 福利費 | 1,345 | 1,339 | |
| 1,167 | 分擔員工保險費 | 1,128 | 1,128 | 公保338,000元、勞保146,000元及健保644,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。 |
| 32 | 傷病醫藥費 | 16 | 16 | 校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 |
| 0 | | 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)。 |

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111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 | 11 | 10 | 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，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)。 |
| 15418Y | 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 | | 12 | 7 | 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。 |
| 0 | | 6 | 6 | 核定有案之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1人=6,000元)。 |
| 1,5142 | 服務費用 | 1,698 | 1,698 | |
| 11521 | 水電費 | 138 | 138 | |
| 106212 | 工作場所電費 | 120 | 120 | 電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。 |
| 9214 | 工作場所水費 | 18 | 18 | 水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。 |
| 4822 | 郵電費 | 59 | 59 | |
| 13221 | 郵費 | 8 | 8 | 公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。 |
| 35222 | 電話費 | 46 | 46 | 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。 |
| 3423 | 旅運費 | 49 | 49 | |
| 34231 | 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)。 |
| 2624 | 印刷裝訂與廣告費 | 40 | 40 | |
| 26241 | 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。 |
| 42625 | 修理保養及保固費 | 567 | 567 | |
| 305254 | 其他建築修護費 | 150 | 150 | 辦公室、教室、禮堂場地修繕等相關經費。 |
| 0 | | 150 | 150 | 各項辦公教學校舍玻璃磚牆維修等相關經費。 |

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111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 |
|------------|------------------|------------|------------|--|
| 46255 | 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。 |
| 25257 | 雜項設備修護費 | 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。 |
| 0 | | 18 | 18 | 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)。 |
| 50258 | 其他資產修護費 | 105 | 105 | 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。 |
| 76827 | 一般服務費 | 738 | 738 | |
| 0276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0 | 0 | |
| 750279 | 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)。 |
| 2528 | 專業服務費 | 33 | 33 | |
| 10285 | 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)。 |
| 7287 | 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。 |
| 928A | 電腦軟體服務費 | 9 | 9 | 薪資系統維護費(4,800元整)，差勤系統維護費(4,000元整)，共計8,800元整(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)。 |
| 2753 | 材料及用品費 | 326 | 326 | |
| 331 | 使用材料費 | 4 | 4 | |
| 3313 | 油脂 | 4 | 4 | 校園割草機用油等相關經費。 |
| 27232 | 用品消耗 | 322 | 322 | |
| 128321 | 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。 |

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111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 | 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。 |
| 91323 | 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 | 10 | 各項辦公教學掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。 |
| 20328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 20 | 20 | 衛生保健用品等相關經費。 |
| 2932Y | 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。 |
| 17 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4 | 8 | |
| 171 | 會費 | 2 | 2 | |
| 1713 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 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 | 0 | 4 | |
| 0743 | 獎勵費用 | 0 | 4 | |
| 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。 |
| 2479 | 其他 | 468 | 426 | |
| 24791 | 其他支出 | 468 | 426 | |
| 24791Y | 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 | | 7 | 8 | 兒童節禮物(100元*73人=7,300元)(配合預算編列至千元,減列300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111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 | 4 | 市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。 |
| 0 | | 55 | 55 | 市府下授(26)-有機蔬菜補助。 |
| 0 | | 12 | 12 | 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 | | 15 | 15 | 市府下授(25)-天天安心食材補助。 |
| 0 | | 142 | 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 | | 11 | 11 | 市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。 |
| 1985M | 建築及設備計畫 | 200 | 200 | |
| 1985 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 200 | 200 | |
| 19851 | 購建固定資產 | 200 | 200 | |
| 122514 | 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。 |
| 39515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 37516 | 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。 |
| 22,094 | 總計 | 23,137 | 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
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 111 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 | | | | 22,937 22,937 | 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、捐補助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 | | | | 200 200 | |
| 合 計 | | | | 23,137 | |

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 111 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 | | | | 23,137 22,937 | 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。 |
| 建築及設備計畫 | | | | 200 | |
| 上年度預算數 國民教育計畫 | | | | 23,718 23,518 | 110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。 |
| 建築及設備計畫 | | | | 200 | |
| 前年度決算數 國民教育計畫 | | | | 22,094 21,896 | 109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 | | | | 198 | |
| | | | | | 109年度決算數係支應充實教學、校務及行政用交通運輸設備、機械設備、雜項設備等相關經費。 |

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 111 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 |
|--------------------|----|----|-----------------|------------------|--|
| 108年度決算數 國民教育計畫 | | | | 21,526 21,359 | 108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 | | | | 167 | 108年度決算數係支應充實教學、校務及行政用交通運輸設備、機械設備、雜項設備等相關經費。 |
| 107年度決算數 國民教育計畫 | | | | 20,152 19,954 | 107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 | | | | 198 | 107年度決算數係支應充實教學、校務及行政用交通運輸設備、機械設備、雜項設備等相關經費。 |

桃園市觀音區
 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 | 12,108 | 1,056 | 332 | | 1,630 | 1,381 | | 2,539 |
| 國民教育計畫 | 12,108 | 1,056 | 332 | | 1,630 | 1,381 | | 2,539 |
| 正式人員 | 12,108 | | 332 | | 1,510 | 1,381 | | 2,539 |
| 聘僱人員 | | 1,056 | | | 120 | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |

註：一般服務費外包費委外校警1人，預算650,000元。

保生國民小學
教育發展基金
彙計表
111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 | | | | |
| | | 1,128 | 39 | | 178 | | 20,391 | 50 | 20,441 |
| | | 1,128 | 39 | | 178 | | 20,391 | 50 | 20,441 |
| | | 1,128 | 38 | | 178 | | 19,214 | | 19,214 |
| | | | 1 | | | | 1,177 | | 1,177 |
| | | | | | | | | 50 | 50 |

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111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 | |
| 19,858 | 21,060 | 用人費用 | 20,441 | 20,441 | 0 | |
| 12,472 | 12,624 | 正式員額薪資 | 12,108 | 12,108 | 0 | |
| 12,090 | 12,240 | 職員薪金 | 11,724 | 11,724 | 0 | |
| 383 | 384 | 工員工資 | 384 | 384 | 0 | |
| 861 | 945 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,106 | 1,106 | 0 | |
| 846 | 936 | 約僱職員薪金 | 1,056 | 1,056 | 0 | |
| 15 | 9 | 兼職人員酬金 | 50 | 50 | 0 | |
| 254 | 396 | 超時工作報酬 | 332 | 332 | 0 | |
| 254 | 396 | 加班費 | 332 | 332 | 0 | |
| 2,700 | 3,151 | 獎金 | 3,011 | 3,011 | 0 | |
| 1,205 | 1,370 | 考績獎金 | 1,381 | 1,381 | 0 | |
| 1,495 | 1,781 | 年終獎金 | 1,630 | 1,630 | 0 | |
| 2,219 | 2,605 | 退休及卹償金 | 2,539 | 2,539 | 0 | |
| 2,195 | 2,581 | 職員退休及離職金 | 2,515 | 2,515 | 0 | |
| 25 | 24 | 工員退休及離職金 | 24 | 24 | 0 | |
| 1,352 | 1,339 | 福利費 | 1,345 | 1,345 | 0 | |
| 1,167 | 1,128 | 分擔員工保險費 | 1,128 | 1,128 | 0 | |
| 32 | 38 | 傷病醫藥費 | 39 | 39 | 0 | |
| 154 | 173 | 其他福利費 | 178 | 178 | 0 | |
| 1,514 | 1,698 | 服務費用 | 1,698 | 1,698 | 0 | |
| 115 | 138 | 水電費 | 138 | 138 | 0 | |
| 106 | 120 | 工作場所電費 | 120 | 120 | 0 | |
| 9 | 18 | 工作場所水費 | 18 | 18 | 0 | |
| 48 | 59 | 郵電費 | 59 | 59 | 0 | |
| 13 | 8 | 郵費 | 8 | 8 | 0 | |
| 35 | 51 | 電話費 | 51 | 51 | 0 | |
| 34 | 49 | 旅運費 | 49 | 49 | 0 | |
| 34 | 49 | 國內旅費 | 49 | 49 | 0 | |
| 26 | 40 | 印刷裝訂與廣告費 | 40 | 40 | 0 | |
| 26 | 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111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 | |
| 426 | 567 | 修理保養及保固費 | 567 | 567 | 0 | |
| 305 | 300 | 其他建築修護費 | 300 | 300 | 0 | |
| 46 | 120 | 機械及設備修護費 | 120 | 120 | 0 | |
| 25 | 42 | 雜項設備修護費 | 42 | 42 | 0 | |
| 50 | 105 | 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 | |
| 768 | 738 | 一般服務費 | 738 | 738 | 0 | |
| | | 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0 | 0 | 0 | |
| 750 | 720 | 外包費 | 720 | 720 | 0 | |
| 18 | 18 | 體育活動費 | 18 | 18 | 0 | |
| 25 | 33 | 專業服務費 | 33 | 33 | 0 | |
| 10 | 8 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 8 | 8 | 0 | |
| 7 | 10 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 10 | 10 | 0 | |
| | 6 | 委託考選訓練費 | 6 | 6 | 0 | |
| 9 | 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 | |
| 275 | 326 | 材料及用品費 | 326 | 326 | 0 | |
| 3 | 4 | 使用材料費 | 4 | 4 | 0 | |
| 3 | 4 | 油脂 | 4 | 4 | 0 | |
| 272 | 322 | 用品消耗 | 322 | 322 | 0 | |
| 128 | 140 | 辦公(事務)用品 | 140 | 140 | 0 | |
| 4 | 24 | 報章雜誌 | 24 | 24 | 0 | |
| 91 | 50 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 50 | 50 | 0 | |
| 20 | 20 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 20 | 20 | 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111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 | |
| 29 | 88 | 其他用品消耗 | 88 | 88 | 0 | |
| 198 | 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 | |
| 198 | 200 | 購建固定資產 | 200 | 0 | 200 | |
| 122 | 100 | 購置機械及設備 | 100 | 0 | 100 | |
| 39 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | |
| 37 | 100 | 購置雜項設備 | 100 | 0 | 100 | |
| 1 | 8 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4 | 4 | 0 | |
| 1 | 2 | 會費 | 2 | 2 | 0 | |
| 1 | 2 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 0 | |
| | 4 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 0 | 0 | 0 | |
| | 4 | 獎勵費用 | 0 | 0 | 0 | |
| | 2 | 競賽及交流活動費 | 2 | 2 | 0 | |
| | 2 | 技能競賽 | 2 | 2 | 0 | |
| 247 | 426 | 其他 | 468 | 468 | 0 | |
| 247 | 426 | 其他支出 | 468 | 468 | 0 | |
| 247 | 426 | 其他 | 468 | 468 | 0 | |
| 22,094 | 23,718 | 合計 | 23,137 | 22,937 | 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111年12月31日

單位：新臺幣千元

| 109年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 111年12月31日 預 計 數 | 110年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| 3,792 | 資 產 合 計 | 3,192 | 3,492 | -300 |
| 3,792 | 資 產 | 3,192 | 3,492 | -300 |
| 3,792 | 流動資產 | 3,192 | 3,492 | -300 |
| 3,792 | 現金 | 3,192 | 3,492 | -300 |
| 3,792 | 銀行存款 | 3,192 | 3,492 | -300 |
| 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 |
| 2,433 | 負 債 | 2,433 | 2,433 | 0 |
| 1,922 | 流動負債 | 1,922 | 1,922 | 0 |
| 1,922 | 應付款項 | 1,922 | 1,922 | 0 |
| 1,922 | 應付代收款 | 1,922 | 1,922 | 0 |
| 511 | 其他負債 | 511 | 511 | 0 |
| 511 | 什項負債 | 511 | 511 | 0 |
| 336 | 存入保證金 | 336 | 336 | 0 |
| 0 | 應付退休及離職 金 | 0 | 0 | 0 |
| 175 | 暫收及待結轉帳 項 | 175 | 175 | 0 |
| 1,359 | 基金餘額 | 759 | 1,059 | -300 |
| 1,359 | 基金餘額 | 759 | 1,059 | -300 |
| 1,359 | 基金餘額 | 759 | 1,059 | -300 |
| 1,359 | 累積餘額 | 759 | 1,059 | -300 |
| 3,792 | 負債及基金餘額合計 | 3,192 | 3,492 | -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111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 | | | | | | | | | |
| 土地 | 14,872 | | | | | | | 14,872 | |
| 土地改良物 | 4,031 | 1,204 | | | | | 200 | 2,627 | |
| 房屋及建築 | 18,924 | 15,659 | | | | | 845 | 2,420 | |
| 機械及設備 | 6,351 | 2,896 | 100 | (1) | | 購置教學或 行政用機械 設備等相關 經費。 | 1,001 | 2,554 | |
| 交通及運輸設備 | 733 | 497 | | | | | 47 | 189 | |
| 雜項設備 | 8,646 | 5,558 | 100 | (1) | | 購置教學或 行政用雜項 設備等相關 經費。 | 423 | 2,765 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 累計折舊-租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 累計折舊-租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 累計折耗-遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 53,557 | 25,814 | 200 | | | | 2,516 | 25,427 | |

註：