

特別收入 16-241

中華民國 112 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 112 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 112 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，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 16 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。

#### 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 112 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5,000 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	2,417 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	1 萬 5,000 元	資源回收物品變賣收入及職務宿舍現職人員薪資之房租津貼繳庫等。

#### 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	2,473 萬 5,000 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 2,463 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,283 萬 7,000 元，增加 179 萬 8,000 元，約 7.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2,493 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,313 萬 7,000 元，增加 179 萬 8,000 元，約 7.77%，主要係教職員工俸給增加所致。

# 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 112 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 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（110）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 2,341 萬 8,000 元，決算數 2,336 萬 1,520 元，執行率 99.76%。	
徵收及依法分配收入	廠商逾期交貨違約金罰款收入。	違規罰款收入 446 元。
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 465 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,246 萬 2,052 元。 2. 政府其他撥入收入 58 萬 2,533 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 27 萬 6,278 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入及職務宿舍現職人員薪資之房租津貼繳庫等。	雜項收入 3 萬 9,746 元。
基金用途	預算數 2,371 萬 8,000 元，決算數 2,293 萬 3,917 元，執行率 96.69%。	
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 2,351 萬 8,000 元，決算數 2,273

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 112 年度

		萬 3,917 元，執行率 96.67 %。
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。	辦理增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 20 萬元，決算數 20 萬元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（111 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 1,422 萬 5,000 元，實際執行數 1,431 萬 8,560 元，執行率 100.66%。	
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 4,143 元。 2. 利息收入 216 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,399 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 16 萬 9,139 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 15 萬 3,900 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 162 元。
基金用途	預算分配數 1,422 萬 5,000 元，實際執行數 1,265 萬 6,099 元，執行率 88.97%。	
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 1,402 萬 5,000 元，實際執行數 1,254 萬 6,966 元，執行率 89.46%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理增（汰）購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 10

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 112 年度

	相關設備等。	萬 9,133 元，執行率 54.57 %。
--	--------	------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 291 萬 8,000 元，其中 151 萬 7,360 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112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(-)
23,362	基金來源	24,635	22,837	1,798
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	財產收入	5	2	3
0	財產處分收入	4	1	3
0	利息收入	1	1	0
23,045	政府撥入收入	24,178	22,368	1,810
22,462	公庫撥款收入	24,178	22,368	1,810
583	政府其他撥入收入	0	0	0
276	教學收入	437	437	0
276	學雜費收入	437	437	0
40	其他收入	15	30	-15
40	雜項收入	15	30	-15
22,934	基金用途	24,935	23,137	1,798
22,734	國民教育計畫	24,735	22,937	1,798
22,734	國民小學教育	24,735	22,937	1,798
200	建築及設備計畫	200	200	0
200	其他設備	200	200	0
428	本期賸餘 (短絀-)	-300	-300	0
1,359	期初基金餘額	1,486	1,059	428
0	解繳公庫	0	0	0
1,786	期末基金餘額	1,186	759	428

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112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)	-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	3,218	
期末現金及約當現金	2,918	

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 112 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				5	
財產處分收入	年	1	4,000	4	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				24,178	
公庫撥款收入	年	1	24,178,000	24,178	市府撥入經費。
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				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收物品變賣收入 及職務宿舍現職人員薪 資之房租津貼繳庫。
總 計：				24,635	

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112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
22,734	53 <b>國民教育計畫</b>	24,735	22,937	
20,875	1 <b>用人費用</b>	22,091	20,441	
12,464	11 <b>正式員額薪資</b>	12,948	12,108	
12,082	113 <b>職員薪金</b>	12,948	11,724	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 <b>工員工資</b>	0	384	
1,055	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	628	1,106	
1,037	122 <b>約僱職員薪金</b>	528	1,056	附幼契進人員廚工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)。
19	124 <b>兼職人員酬金</b>	100	50	兼代課教師鐘點費等相關經費。
336	13 <b>超時工作報酬</b>	404	332	
336	131 <b>加班費</b>	404	332	職員、兼任行政教師支領不休假加班費等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,972	15 <b>獎金</b>	3,249	3,011	
1,402	151 <b>考績獎金</b>	1,533	1,381	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,570	152 <b>年終獎金</b>	1,656	1,510	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		60	120	幼兒園契進人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,453	16 <b>退休及卹償金</b>	3,133	2,539	
2,430	161 <b>職員退休及離職金</b>	1,428	1,164	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		1,705	1,351	市府下授(45)-退休撫卹金。
23	162 <b>工員退休及離職金</b>	0	24	
1,594	18 <b>福利費</b>	1,729	1,345	
1,247	181 <b>分擔員工保險費</b>	1,356	1,128	公保376,000元、勞保151,000元及健保829,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
28	183 <b>傷病醫藥費</b>	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		14	11	公教人員及工友年滿50歲共4名，以每人3,500元編列健康檢查，計14,000元。
0		9	11	公教人員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計9,000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112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	1	1	1 幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		4	0	0 教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
32018Y	其他福利費	160	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		163	12	12 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	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)。
1,5072	<b>服務費用</b>	1,884	1,698	
13221	<b>水電費</b>	209	138	
117212	工作場所電費	120	120	電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。
0		71	0	0 市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
15214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
4822	<b>郵電費</b>	54	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		0	5	
2723	<b>旅運費</b>	49	49	
27231	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	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	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。
37725	<b>修理保養及保固費</b>	615	567	
189254	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		100	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112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
72255	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。
83257	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		17	18	本校辦公器具養護費(1,048元*16人*1年=16,768元)(配合預算編列至千元，增列232元)。
32258	其他資產修護費	204	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	<b>保險費</b>	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。
80127	<b>一般服務費</b>	798	738	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	0	學生註冊、校內繳納各項費用相關匯費及手續費。
783279	外包費	50	70	校園電子機械保全系統等相關經費。
0		669	650	校園安全委外保全警衛等相關經費。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1827F	體育活動費	17	18	員工文康活動費(1,000元*17人=17,000元)(含契進人員1人)。
1328	<b>專業服務費</b>	45	33	
2285	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。
528A	電腦軟體服務費	21	9	薪資系統維護費(16,800元整)，差勤系統維護費(4,000元整)，共計20,800元整(配合預算編列至千元，增列200元)。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
1683	<b>材料及用品費</b>	326	326	
431	使用材料費	4	4	
4313	油脂	4	4	校園割草機用油等相關經費。
16432	用品消耗	322	322	

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112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
68321	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。
11322	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。
19323	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。
31328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
3532Y	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。
57	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	12	4	
171	<b>會費</b>	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。
474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	8	0	
4743	獎勵費用	8	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	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。
1799	<b>其他</b>	422	468	
17991	其他支出	422	468	
17991Y	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)。

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112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(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		6	7	兒童節禮物(100元*59人=5,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		11	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編至千元，增列200元)。
0		45	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		12	15	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		110	142	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。
2005M	<b>建築及設備計畫</b>	200	200	
2005	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	200	200	
20051	購建固定資產	200	200	
151514	購置機械及設備	17	100	購置教學或行政用機械設備等相關經費。
0		48	0	購置個人電腦設備(24,000元*2臺=48,000元)。
0		30	0	購置筆記型電腦設備(i7)(30,000元*1臺=30,000元)。
0		25	0	購置充電車設備(可充16臺)(25,000元*1臺=25,000元)。
49516	購置雜項設備	80	100	購置教學或行政用雜項設備等相關經費。
22,934	總計	24,935	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  
**單位（或計畫）成本分析表**  
 中華民國 112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				24,735	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)。
國民小學教育				24,735	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	預計購置各項教學及行政業務等機械及雜項設備等經費(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)。
合 計				24,935	

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 112 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				24,935 24,735	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				23,137 22,937	111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				22,934 22,734	110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				200	
109年度決算數				22,094	110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 112 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				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。
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。

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 112 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	18	-2	16	
職員	15	0	15	
約僱人員	2	-1	1	本年度編列契進人員廚工1人，因契進人員教保員1人於本年度改由部款支應，爰減列契約進用人員1人。
工友	1	-1	0	工友1人於本年度屆齡退休，爰減列工友1人。
總 計	18	-2	16	

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

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	12,948	528	404		1,716	1,533		3,133
國民教育計畫	12,948	528	404		1,716	1,533		3,133
正式人員	12,948		404		1,656	1,533		3,133
聘僱人員		528			60			
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警1人，預算669,000元。

保生國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
112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				
		1,356	44		329		21,991	100	22,091
		1,356	44		329		21,991	100	22,091
		1,356	39		329		21,398		21,398
			5				593		593
								100	100

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112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	
20,875	20,441	用人費用	22,091	22,091	0	
12,464	12,108	正式員額薪資	12,948	12,948	0	
12,082	11,724	職員薪金	12,948	12,948	0	
383	384	工員工資	0	0	0	
1,055	1,106	聘僱及兼職人員薪資	628	628	0	
1,037	1,056	約僱職員薪金	528	528	0	
19	50	兼職人員酬金	100	100	0	
336	332	超時工作報酬	404	404	0	
336	332	加班費	404	404	0	
2,972	3,011	獎金	3,249	3,249	0	
1,402	1,381	考績獎金	1,533	1,533	0	
1,570	1,630	年終獎金	1,716	1,716	0	
2,453	2,539	退休及卹償金	3,133	3,133	0	
2,430	2,515	職員退休及離職金	3,133	3,133	0	
23	24	工員退休及離職金	0	0	0	
1,594	1,345	福利費	1,729	1,729	0	
1,247	1,128	分擔員工保險費	1,356	1,356	0	
28	39	傷病醫藥費	44	44	0	
320	178	其他福利費	329	329	0	
1,507	1,698	服務費用	1,884	1,884	0	
132	138	水電費	209	209	0	
117	120	工作場所電費	191	191	0	
15	18	工作場所水費	18	18	0	
48	59	郵電費	54	54	0	
13	8	郵費	8	8	0	
35	51	電話費	46	46	0	
27	49	旅運費	49	49	0	
27	49	國內旅費	49	49	0	
37	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	
37	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112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		
377	567	修理保養及保固費	615	615	0		
189	300	其他建築修護費	250	250	0		
72	120	機械及設備修護費	120	120	0		
83	42	雜項設備修護費	41	41	0		
32	105	其他資產修護費	204	204	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
801	738	一般服務費	798	798	0		
1		佣金、匯費、經理 費及手續費	2	2	0		
783	720	外包費	779	779	0		
18	18	體育活動費	17	17	0		
13	33	專業服務費	45	45	0		
2	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		
5	9	電腦軟體服務費	21	21	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
168	326	材料及用品費	326	326	0		
4	4	使用材料費	4	4	0		
4	4	油脂	4	4	0		
164	322	用品消耗	322	322	0		
68	140	辦公(事務)用品	140	140	0		
11	24	報章雜誌	24	24	0		
19	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0		
31	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112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	
35	88	其他用品消耗	88	88	0	
200	200	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	200	0	200	
200	200	購建固定資產	200	0	200	
151	100	購置機械及設備	120	0	120	
49	100	購置雜項設備	80	0	80	
5	4	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	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	8	8	0	
4		獎勵費用	8	8	0	
	2	競賽及交流活動費	2	2	0	
	2	技能競賽	2	2	0	
179	468	其他	422	422	0	
179	468	其他支出	422	422	0	
179	468	其他	422	422	0	
22,934	23,137	合計	24,935	24,735	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
3,959	資 產 合 計	3,359	3,659	-300
3,959	資 產	3,359	3,659	-300
3,959	流動資產	3,359	3,659	-300
3,518	現金	2,918	3,218	-300
3,518	銀行存款	2,918	3,218	-300
441	預付款項	441	441	0
441	預付費用	441	441	0
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
2,173	負 債	2,173	2,173	0
1,756	流動負債	1,756	1,756	0
1,756	應付款項	1,756	1,756	0
1,756	應付代收款	1,756	1,756	0
417	其他負債	417	417	0
417	什項負債	417	417	0
248	存入保證金	248	248	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
169	暫收及待結轉帳 項	169	169	0
1,786	基金餘額	1,186	1,486	-300
1,786	基金餘額	1,186	1,486	-300
1,786	基金餘額	1,186	1,486	-300
1,786	累積餘額	1,186	1,486	-300
3,959	負債及基金餘額合計	3,359	3,659	-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112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	14,872							14,872	
土地改良物	4,031	1,423					200	2,408	
房屋及建築	20,031	16,798					845	2,388	
機械及設備	6,329	3,572	120	(1)		購置筆記型電腦、個人電腦、充電車設備及教學或行政用機械設備等相關經費。	1,025	1,852	
交通及運輸設備	617	419					47	151	
雜項設備	8,867	6,146	80	(1)		購置教學或行政用雜項設備等相關經費。	439	2,362	
購建中固定資產									
租賃資產									
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									
其他									
合計	54,747	28,358	200				2,556	24,033	

註：