

學校代號：31203

冊號：16-241

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

# 會計月報

中華民國112年度5月份

主辦會計人員

基金主持人

# 桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

## 目 次

中華民國112年度5月份

甲、預算執行報表					
壹、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁	至	第 1 頁		
貳、附屬表					
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁	至	第 2 頁		
二、資本資產明細表	第 3 頁	至	第 4 頁		
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁	至	第 5 頁		
乙、會計報表					
壹、主要表					
一、平衡表	第 6 頁	至	第 7 頁		
二、收入支出表	第 8 頁	至	第 8 頁		
丙、參考表					
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 頁	至	第 9 頁		
二、銀行存款一縣市存款調節表	第 10 頁	至	第 10 頁		
三、桃園市政府112年度歲入(收入)對帳單	第 11 頁	至	第 11 頁		
四、歲出各機關對帳單	第 12 頁	至	第 12 頁		
五、零用金及保管款專戶差額解釋表暨對帳單	第 13 頁	至	第 21 頁		
六、財產增減結存表(市有)暨增減月報表(市有)	第 22 頁	至	第 24 頁		
七、軟體增減結存表	第 25 頁	至	第 25 頁		
八、國有財產增減結存表(代管資產)暨增減月報表(代管資產)	第 - 頁	至	第 - 頁		
九、保管品餘額月報表	第 26 頁	至	第 26 頁		
十、出納會計事務查核情形調查表(審計查核報表)	第 27 頁	至	第 27 頁		
十一、平衡表科目明細表(決算用)	第 28 頁	至	第 30 頁		
十二、用人費用彙計表(決算表)(決算用)	第 31 頁	至	第 32 頁		
十三、預算備查簿(列印至分支計畫)(決算用)	第 33 頁	至	第 35 頁		
註、市府000.00.00府財務字第0000000000號同意備查函~註銷台銀桃園分行保管品專戶(帳號00000)(年中註銷)					
註、縣府100.09.16府主管字第1000371817號函轉行政院主計處處會字第1000005798號函~過渡性帳戶(薪資轉存戶、註冊費暫收帳戶)收支妥為會計帳務表達。					

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	24,635,000	11,600	1,841,000	-1,829,400	-99.37	15,015,737	13,032,000	1,983,737	15.22
財產收入	5,000								
財產處分收入	4,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	24,178,000		1,840,000	-1,840,000	-100.00	14,994,972	12,809,000	2,185,972	17.07
公庫撥款收入	24,178,000		1,840,000	-1,840,000	-100.00	14,994,972	12,809,000	2,185,972	17.07
教學收入	437,000					7,244	218,000	-210,756	-96.68
學雜費收入	437,000					7,244	218,000	-210,756	-96.68
其他收入	15,000	11,600	1,000	10,600	1,060.00	13,521	5,000	8,521	170.42
雜項收入	15,000	11,600	1,000	10,600	1,060.00	13,521	5,000	8,521	170.42
基金用途	24,935,000	1,754,715	1,841,000	-86,285	-4.69	11,567,543	13,032,000	-1,464,457	-11.24
國民教育計畫	24,735,000	1,731,286	1,821,000	-89,714	-4.93	11,520,685	12,832,000	-1,311,315	-10.22
其他	24,735,000	1,731,286	1,821,000	-89,714	-4.93	11,520,685	12,832,000	-1,311,315	-10.22
建築及設備計畫	200,000	23,429	20,000	3,429	17.15	46,858	200,000	-153,142	-76.57
購建固定資產	200,000	23,429	20,000	3,429	17.15	46,858	200,000	-153,142	-76.57
本期賸餘(短絀)	-300,000	-1,743,115		-1,743,115		3,448,194		3,448,194	
期初基金餘額	1,486,000					2,205,661	1,486,000	719,661	48.43
解繳公庫									
期末基金餘額	1,186,000					5,653,855	1,486,000	4,167,855	280.47

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,731,286	1,821,000	-89,714	-4.93
		累計數				11,520,685	12,832,000	-1,311,315	-10.22
建築及設備計畫		本月數				23,429	20,000	3,429	17.15
		累計數				46,858	200,000	-153,142	-76.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	57,418,424	31,789,842	2,262,855	546,486	-541,019	27,885,970
非理財目的之長期投資						
土地	14,872,492					14,872,492
土地改良物	4,030,905	1,641,291				2,389,614
房屋及建築	21,426,632	18,550,442	2,162,997			5,039,187
機械及設備	7,494,106	4,387,177	46,858	546,486	-541,019	3,148,320
交通及運輸設備	640,533	425,411				215,122
雜項設備	8,953,756	6,785,521	53,000			2,221,235
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.房屋及建築：增加數：學校門窗更新工程等2,162,997元。

2.機械及設備：增加數：汰換電腦主機46,858元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器等546,486元。

2.雜項設備：增加數：購置圖書館藏書、攀爬架等53,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 1.房屋及建築：增加數：學校門窗更新工程等2,162,997元。  
 2.機械及設備：增加數：汰換電腦主機46,858元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器等546,486元。  
 2.雜項設備：增加數：購置圖書館藏書、攀爬架等53,000元。

**固定項目增減情形表**

中華民國 112 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	57,418,424	2,262,855	546,486	59,134,793		2,215,997
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	14,872,492			14,872,492		
土地改良物	4,030,905			4,030,905		
房屋及建築	21,426,632	2,162,997		23,589,629		2,162,997
機械及設備	7,494,106	46,858	546,486	6,994,478		
交通及運輸設備	640,533			640,533		
雜項設備	8,953,756	53,000		9,006,756		53,000
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						

1. 房屋及建築：增加數：學校門窗更新工程等2,162,997元。

2. 機械及設備：增加數：汰換電腦主機46,858元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器等546,486元。

2. 雜項設備：增加數：購置圖書館藏書、攀爬架等53,000元。

**固定項目增減情形表**

中華民國 112 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

1. 房屋及建築：增加數：學校門窗更新工程等2,162,997元。
2. 機械及設備：增加數：汰換電腦主機46,858元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器等546,486元。
2. 雜項設備：增加數：購置圖書館藏書、攀爬架等53,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 5 月份

16-241-5

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		120,000			120,000	120,000	46,858		46,858	39.05	-73,142	-60.95		
機械及設備		120,000			120,000	120,000	46,858		46,858	39.05	-73,142	-60.95		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
雜項設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	46,858		46,858	23.43	-153,142	-76.57		



## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

## 平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	36,531,199	100.00	負債	2	2,991,374	8.19
流動資產	11	8,645,229	23.67	流動負債	21	2,760,909	7.56
現金	1101	7,968,880	21.81	應付款項	2102	2,760,909	7.56
銀行存款	110102	7,943,880	21.75	應付代收款	210203	2,760,909	7.56
公庫存款	110102-1	5,289,060	14.48	其他負債	28	230,465	0.63
零用金專戶	110102-2	339,795	0.93	什項負債	2801	230,465	0.63
保管款專戶	110102-3	2,315,025	6.34	存入保證金	280104	230,465	0.63
零用及週轉金	110103	25,000	0.07	保證金	280104-Y	10,000	0.03
預付款項	1108	676,349	1.85	保固金	280104-Z	220,465	0.60
預付費用	110804	676,349	1.85	淨資產	3	33,539,825	91.81
預付費用-預算外	110804-2	676,349	1.85	淨資產	31	33,539,825	91.81
固定資產	14	27,885,970	76.33	淨資產	3101	33,539,825	91.81
土地	1401	14,872,492	40.71	累積餘額	310101	27,834,243	76.19
土地	140101	14,872,492	40.71	本期賸餘	310102	5,705,582	15.62
土地改良物	1402	2,389,614	6.54	合計：		36,531,199	
土地改良物	140201	4,030,905	11.03				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(1) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)238,970元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,966,691元。

(3) 上年度【固定資產(14)】25,628,582元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】0元。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

## 平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,641,291	-4.49				
房屋建築及設備	1404	5,039,187	13.79				
房屋建築及設備	140401	23,589,629	64.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,550,442	-50.78				
機械及設備	1405	3,148,320	8.62				
機械及設備	140501	6,994,478	19.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,846,158	-10.53				
交通及運輸設備	1406	215,122	0.59				
交通及運輸設備	140601	640,533	1.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-425,411	-1.16				
雜項設備	1407	2,221,235	6.08				
雜項設備	140701	9,006,756	24.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,785,521	-18.57				
合計：		36,531,199					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

- (1) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)238,970元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,966,691元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】25,628,582元及上年度【無形資產(16)】0元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】0元。
- (6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

## 收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,174,597	17,231,734
財產收益	2,162,997	2,215,997
財產交易利益	2,162,997	2,162,997
其他財產收入		53,000
政府撥入收入		14,994,972
公庫撥款收入		14,994,972
教學收入		7,244
學雜費收入		7,244
其他收入	11,600	13,521
雜項收入	11,600	13,521
支出	1,732,919	11,526,152
人事支出	1,543,952	10,922,510
人事支出	1,543,952	10,922,510
業務支出	182,214	538,015
業務支出	182,214	538,015
財產損失	1,633	5,467
財產交易損失	1,633	5,467
其他支出	5,120	60,160
其他支出	5,120	60,160
本期賸餘（短絀）	441,678	5,705,582
期初淨資產		27,834,243
解繳公庫		
期末淨資產		33,539,825

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	15,015,737	2,215,997	17,231,734	收入
財產收入		2,215,997	2,215,997	財產收益
政府撥入收入	14,994,972		14,994,972	政府撥入收入
教學收入	7,244		7,244	教學收入
其他收入	13,521		13,521	其他收入
基金用途	11,567,543	-41,391	11,526,152	支出
用人費用	10,922,510		10,922,510	人事支出
服務費用	477,144	60,871	538,015	業務支出
材料及用品費	51,871	-51,871		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		5,467	5,467	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	46,858	-46,858		
其他	60,160		60,160	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,448,194	2,257,388	5,705,582	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,205,661	25,628,582	27,834,243	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,653,855	27,885,970	33,539,825	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,215,997元，係房屋及建築、雜項設備資產增加。  
2. 調整數60,871元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。  
3. 調整數5,467元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。  
4. 調整數46,858元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。  
5. 調整數25,628,582元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,289,060	5,289,060	0	

桃園市政府 112年度歲入(收入)對帳單

112年5月1日 至 112年5月31日

印表日期： 2023/06/01

頁 數： 1 / 1頁

機關單位	年度別	預算科目	計畫內容	入庫日期	金額	摘要
保生國民小學 基金31203	112	地方教育發展 基金	(A1)保生國民小學基金收入	112/ 5/12	9,522	112年3-4月臺北惜物網網拍入庫 (專戶)金額，臺北市動產質借處預 計於112年5月12日解繳市庫。(財 產處分收入)(保生國民小學基金)
				112/ 5/18	1,059	「臺北惜物網」網路拍賣管理費繳 庫(保生國民小學基金)
				112/ 5/18	19	「臺北惜物網」網路拍賣郵局劃撥 手續費繳庫(保生國民小學基金)
				112/ 5/25	500	112年4月代扣員工宿舍配住者之房 租津貼繳庫(黃婷鈺)(保生國民小 學基金)
				112/ 5/25	500	112年5月代扣員工宿舍配住者之房 租津貼繳庫(黃婷鈺)(保生國民小 學基金)
				小計 合計 預算數	11,600 15,015,737	
保生國民小學 基金31203	112	地方教育發展 基金	(A2)保生國民小學基金支出 收回	112/ 5/26	672	溢請領112年3-5月份喪假代課鐘點 費支出收回(保生國民小學基金)
				小計	672	
				合計 預算數	6,055	
保生國民小學 基金31203	112	地方教育發展 基金	(A3)保生國民小學基金收回 以前年度支出	預算數		
保生國民小學 基金31203	112	地方教育發展 基金		科目計 預算數	15,021,792	
彙總	112	地方教育發展 基金		收入小計	12,272	
				收入合計 預算	15,021,792	

桃園市政府  
歲出各機關對帳單

112/05/01-112/05/31

31203 桃園市觀音區保生國民小學

列印日期：112/06/07

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11253120303	地方教育發展基金					上期結餘		16,976,211	9,928,370	7,047,841
11253120303	地方教育發展基金	112/05/03	00032	0500646		支付數	350,158	16,976,211	10,278,528	6,697,683
11253120303	地方教育發展基金	112/05/03	00033	0502082		支付數	23,429	16,976,211	10,301,957	6,674,254
11253120303	地方教育發展基金	112/05/03	00034	0502083		支付數	48,720	16,976,211	10,350,677	6,625,534
11253120303	地方教育發展基金	112/05/12	13878821065364		9,522	收入數		16,985,733	10,350,677	6,635,056
11253120303	地方教育發展基金	112/05/18	13876821065274		1,059	收入數		16,986,792	10,350,677	6,636,115
11253120303	地方教育發展基金	112/05/18	13876821065274		19	收入數		16,986,811	10,350,677	6,636,134
11253120303	地方教育發展基金	112/05/22	00035	0508694		支付數	203,000	16,986,811	10,553,677	6,433,134
11253120303	地方教育發展基金	112/05/22	00036	0508695		支付數	45,877	16,986,811	10,599,554	6,387,257
11253120303	地方教育發展基金	112/05/25	13879721070759		500	收入數		16,987,311	10,599,554	6,387,757
11253120303	地方教育發展基金	112/05/25	13873421070761		500	收入數		16,987,811	10,599,554	6,388,257
11253120303	地方教育發展基金	112/05/26	13872021072895		672	收入數		16,988,483	10,599,554	6,388,929
11253120303	地方教育發展基金	112/05/31	00039	0509706		支付數	985,401	16,988,483	11,584,955	5,403,528
11253120303	地方教育發展基金	112/05/31	00038	0509750		支付數	94,823	16,988,483	11,679,778	5,308,705
11253120303	地方教育發展基金	112/05/31	00037	0509777		支付數	19,645	16,988,483	11,699,423	5,289,060
	小計				12,272		1,771,053			

# 出納會計事務查核情形調查表

16-241-27

機關名稱：桃園市觀音區保生國民小學

查 核 項 目	完 成 日 期	有 無 發 現 不 良 情 事 或 應 積 極 處 理 及 改 善 事 項	備 註
壹、重點查核項目	112年5月31日		
1.出納管理人員資料 (1)姓名：歐鴻文 (2)擔任出納職務起始年月：111年9月1日 (3)出納年資(截至查核日止)：0年9月			
2.代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時，是否已作差額解釋。	是		
3.有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單正本。	是	銀行對帳單正本歸教育局。	
4.以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖。	是	112年5月23日：抽詢支出傳票64號，受款人：交觀音區農會匯款，回覆支票號碼：3633605，已收訖。	
貳、一般查核項目			
1.各種收款收據 (1)是否冠以字軌、裝訂成冊、按印製編號順序領用，並設置收據記錄卡 (2)是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 (3)作廢、註銷及保管收據方式是否妥善	是		
2.出納收納各種現金、票據 (1)是否及時存入銀行，並通知會計室編製傳票入帳 (2)是否依照規定限期繳庫 (3)所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符	是		
3.公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票之方式辦理。	是		
4.已簽發支票之支出傳票是否加蓋『已開支票』章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼。	是		
5.原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	是		
6.掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期與銷號日期間隔有否過長	有.否	款項支付時間儘量控制在與傳票日期相距14日內。	

註：重點查核項目均應確實填列，一般查核項目請依機關會計事務之繁簡擇要填列。

主辦會計人員：

查核人員：

桃園市觀音區保生國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**平衡表科目明細表**

中華民國 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		5,289,060	
	零用金專戶	5,289,060	339,795	
	保管款專戶	339,795	2,315,025	
	零用及週轉金	2,315,025	25,000	
	預付費用-預算外	25,000	676,349	
	C00034 幼兒園-公立幼兒園就學補助	1,926		
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	645,045		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	15,378		
	FB0005 總務--偏遠地區學校網路電路費補助款	14,000		
	應付代收款		2,760,909	
	A00001 公保費	735		
	A00002 勞保費	54,518		
	A00003 公健保費	163,942		
	A00004 勞退基金	47,883		
	A00010 各項薪資稅款	7,650		
	A00011 勞健保費	39,374		
	A00012 退撫基金	3,505		
	A00098 暫收款	40,368		
	B00001 教育儲蓄專戶	49,886		
	B00002 仁愛基金	1,016		
	B00003 學生獎助學金	32,000		
	B00005 善心人士興學捐助金	680,643		
	B00006 弱勢學生社福金-觀音國際同濟會捐	9,468		
	B00007 學生社團學習補助-財團法人佛教弘光功德基金會捐	10,680		
	B00008 學生社團學習補助-台北市松山獅子會捐	30,000		
	B00009 學生社團學習-本校家長會捐	50,000		
	C00002 教科書款	44,848		
	C00004 課後托育費	69,502		
	C00009 簿本費	9,132		
	C00010 營養午餐專戶	134,743		
	C00011 公立國中小免費營養午餐經費補助	153,504		
	C00014 校外教學費	115		
	C00016 畢業紀念冊費	10,150		
	C00026 幼兒園-雜費	26,445		

桃園市觀音區保生國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	C00027 幼兒園-材料費	50,548		
	C00028 幼兒園-活動費	23,361		
	C00029 幼兒園-點心費	86,536		
	C00032 幼兒園-學費	168,355		
	C00035 幼兒園-課後留園費	15,152		
	F00001 校長專業社群授業研究-深化品格教育有效教學-授業社群經費	30,000		
	F00002 教師各項補助費	125		
	F00006 校安維護補助費	4,229		
	F00007 健康促進學校補助費	375		
	F00008 調整教師授課節數經費補助	1,678		
	FA0004 教導--中華民國兒童福利聯盟基金會補助弱勢兒童經濟	8,000		
	FA0006 教導--推動學生口說英語多元展能學習活動計畫	30,000		
	FA0031 教導--學習扶助計畫	2,920		
	FA0047 教導--暑假青少年育樂營活動	20,000		
	FA0071 教導--社團補助(世界和平會)	17,280		
	FA0078 教導--圓夢就學扶助金(向心橋慈善會)	25,000		
	FA0081 教導--推動讀報學校實施計畫補助經費	3,520		
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	22,462		
	FA0088 教導-各項教學補助	8,084		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	2,402		
	FB0003 總務-台電促協金教學設備補助	200,000		
	FB0005 總務--偏遠地區學校網路電路費補助款	38,500		
	FB0006 總務-教育部補助公立國中小學班班有冷氣之電費及維護費	28,300		
	FB0012 總務--設備補助(志超科技)	259,566		
	FB0028 桃園市員生消費合作社股息及分配金	359		
	G00008 學生其他獎助學金	44,050		
	保證金		10,000	
	Y00004 桃園市保生、大潭、育仁三校附設幼兒園點心食材聯合採購履約保證金-至芃企業有限公司	10,000		
	保固金		220,465	
	Z00001 學校門窗更新工程保固金-禮門鋁業行114.4.24	59,107		
	Z00006 健康中心整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.9.8止	11,598		

桃園市觀音區保生國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**平衡表科目明細表**

中華民國 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00007 校舍粉刷油漆工程保固金-宏宇企業社113.9.26止	25,665		
	Z00008 校史及客家文物室整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.11.3止	43,095		
	Z00019 幼兒園新設遊戲設施採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.6.22	24,000		
	Z00020 兒童遊戲設施改善工程採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.7.4	57,000		
	土地		14,872,492	
		14,872,492		
	土地改良物		4,030,905	
		4,030,905		
	累計折舊-土地改良物		-1,641,291	
		-1,641,291		
	房屋及建築		23,589,629	
		23,589,629		
	累計折舊-房屋及建築		-18,550,442	
		-18,550,442		
	機械及設備		6,994,478	
		6,994,478		
	累計折舊-機械及設備		-3,846,158	
		-3,846,158		
	交通及運輸設備		640,533	
		640,533		
	累計折舊-交通及運輸設備		-425,411	
		-425,411		
	雜項設備		9,006,756	
		9,006,756		
	累計折舊-雜項設備		-6,785,521	
		-6,785,521		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,948,000	528,000	404,000		3,249,000	3,133,000		1,729,000		21,991,000	100,000	22,091,000
正式人員	12,948,000		404,000		3,189,000	3,133,000		1,724,000		21,398,000		21,398,000
聘僱人員		528,000			60,000			5,000		593,000		593,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	12,948,000	528,000	404,000		3,249,000	3,133,000		1,729,000		21,991,000	100,000	22,091,000

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
6,591,340	392,537			2,050,876	1,250,177		626,882		10,911,812	10,698	10,922,510
6,591,340				1,954,760	1,250,177		626,882		10,423,159		10,423,159
	392,537			96,116					488,653		488,653
										10,698	10,698
6,591,340	392,537			2,050,876	1,250,177		626,882		10,911,812	10,698	10,922,510

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學  
一百一十二年度預算備查簿(依分支排序)  
中華民國112年1月1日至112年5月31日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
5 基金用途	24,935,000	13,032,000	1,464,457	13,367,457							11,567,543			
53 國民教育計畫	24,735,000	12,832,000	1,311,315	13,214,315							11,520,685			
532 國民小學教育	24,735,000	12,832,000	1,311,315	13,214,315							11,520,685			
53231203 保生國民小學	24,735,000	12,832,000	1,311,315	13,214,315							11,520,685			
113 職員薪金	12,948,000	6,900,000	503,227	6,551,227							6,396,773			
114 工員工資			-194,567	-194,567							194,567			
122 約僱職員薪金	528,000	400,000	7,463	135,463							392,537			
124 兼職人員酬金	100,000	75,000	64,302	89,302							10,698			
131 加班費	404,000			404,000										
151 考績獎金	1,533,000	250,000	-14,230	1,268,770							264,230			
152 年終獎金	1,716,000	1,716,000	-70,646	-70,646							1,786,646			
161 職員退休及離職金	3,133,000	1,503,000	262,778	1,892,778							1,240,222			
162 工員退休及離職金			-9,955	-9,955							9,955			
181 分擔員工保險費	1,356,000	618,000	77,718	815,718							540,282			
183 傷病醫藥費	44,000	36,000	36,000	44,000										
18Y 其他福利費	329,000	195,000	108,400	242,400							86,600			
212 工作場所電費	191,000	64,000	64,000	191,000										
214 工作場所水費	18,000	7,000	2,305	13,305							4,695			
221 郵費	8,000	4,000	2,200	6,200							1,800			
222 電話費	46,000	20,000	6,176	32,176							13,824			
231 國內旅費	49,000	28,000	27,107	48,107							893			
241 印刷及裝訂費	40,000	10,000	10,000	40,000										
254 其他建築修護費	250,000	100,000	3,678	153,678							96,322			
255 機械及設備修護費	120,000	60,000	43,800	103,800							16,200			

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學  
一百一十二年度預算備查簿(依分支排序)  
中華民國112年1月1日至112年5月31日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
257 雜項設備修護費	41,000	20,000	13,600	34,600							6,400			
258 其他資產修護費	204,000	82,000	74,900	196,900							7,100			
26Y 其他保險費	2,000	1,000	1,000	2,000										
276 佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000	1,000	-358	642							1,358			
279 外包費	779,000	332,000	45,348	492,348							286,652			
27F 體育活動費	17,000	17,000	17,000	17,000										
285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	8,000	4,000	-4,100	-100							8,100			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	3,000	-2,000	5,000							5,000			
288 委託考選訓練費	6,000	2,000	2,000	6,000										
28A 電腦軟體服務費	21,000	21,000	16,200	16,200							4,800			
291 公共關係費	72,000	30,000	6,000	48,000							24,000			
313 油脂	4,000	2,000	330	2,330							1,670			
321 辦公(事務)用品	140,000	60,000	29,776	109,776							30,224			
322 報章雜誌	24,000	10,000	8,800	22,800							1,200			
323 農業與園藝用品及環 境美化費	50,000	25,000	16,585	41,585							8,415			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	10,000	10,000	20,000										
32Y 其他用品消耗	88,000	43,000	32,638	77,638							10,362			
713 職業團體會費	2,000	2,000	1,000	1,000							1,000			
743 獎勵費用	8,000	8,000									8,000			
751 技能競賽	2,000	2,000	2,000	2,000										
91Y 其他	422,000	171,000	110,840	361,840							60,160			
5M 建築及設備計畫	200,000	200,000	153,142	153,142							46,858			

