特別收入 16-242

中華民國 113 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 113 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 113 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，下設教務處、學生事務處、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)教務處：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)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)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。
- (五)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】)
- (六)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

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 113 年度

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

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	2,467 萬 4,000 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 萬元	資源回收物品變賣收入、職務宿舍管理費收入等。

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	2,517 萬 6,000 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	25 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 2,512 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,463 萬 5,000 元，增加 49 萬 1,000 元，約 1.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 113 年度

(二)本年度基金用途 2,542 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,493 萬 5,000 元，增加 49 萬 1,000 元，約 1.97%，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(111)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 2,283 萬 7,000 元，決算數 2,415 萬 9,490 元，執行率 105.79%。	
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 707 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,342 萬 8,398 元。 2. 政府其他撥入收入 38 萬 2,738 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 32 萬 8,428 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入、職務宿舍管理費收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 5,076 元。
基金用途	預算數 2,313 萬 7,000 元，決算數 2,374 萬 258 元，執行率 102.61%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

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 113 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 2,293 萬 7,000 元，決算數 2,354 萬 8,313 元，執行率 102.67 %。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、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 1,945 元，執行率 95.97%。

二、上年度已過期間(112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 1,502 萬 9,000 元，實際執行數 1,520 萬 3,991 元，執行率 101.16%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,269 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,499 萬 4,972 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 19 萬 3,544 元。
其他收入	資源回收物品變賣收入、職務宿舍管理費收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 4,206 元。
基金用途	預算分配數 1,502 萬 9,000 元，實際執行數 1,349 萬 8,863 元，執行率 89.82%。	
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 1,482 萬 9,000 元，實際執行

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 113 年度

		數 1,345 萬 2,005 元，執行率 90.71%。
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更新工程、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 4 萬 6,858 元，執行率 23.43%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 604 萬 8,000 元，其中 181 萬 4,400 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113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(-)
24,159	基金來源	25,126	24,635	491
5	財產收入	5	5	0
4	財產處分收入	4	4	0
1	利息收入	1	1	0
23,811	政府撥入收入	24,674	24,178	496
23,428	公庫撥款收入	24,674	24,178	496
383	政府其他撥入收入	0	0	0
328	教學收入	437	437	0
328	學雜費收入	437	437	0
15	其他收入	10	15	-5
15	雜項收入	10	15	-5
23,740	基金用途	25,426	24,935	491
23,548	國民教育計畫	25,176	24,735	441
23,548	國民小學教育	25,176	24,735	441
192	建築及設備計畫	250	200	50
12	交通及運輸設備	0	0	0
180	其他設備	250	200	50
419	本期賸餘 (短絀一)	-300	-300	0
1,786	期初基金餘額	1,906	1,486	419
0	解繳公庫	0	0	0
2,206	期末基金餘額	1,606	1,186	419

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113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	6,348	
期末現金及約當現金	6,048	

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 113 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				24,674	
公庫撥款收入	年	1	24,674,000	24,674	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				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	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：				25,126	

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113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
23,548	53 國民教育計畫	25,176	24,735	
21,715	1 用人費用	21,896	22,091	
13,240	11 正式員額薪資	13,080	12,948	
12,845	113 職員薪金	13,080	12,948	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)。
396	114 工員工資	0	0	
1,012	12 聘僱及兼職人員薪資	700	628	
980	122 約僱職員薪金	600	528	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)。
33	124 兼職人員酬金	100	100	兼代課教師鐘點費等相關經費。
359	13 加(夜)班費	405	404	
359	131 延長工時加班費	0	404	
0	134 未休假加班費	405	0	職員、兼任行政教師支領未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
2,951	15 獎金	3,254	3,249	
1,347	151 考績獎金	1,550	1,533	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,604	152 年終獎金	75	60	幼兒園契進人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		1,629	1,656	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,602	16 退休及卹償金	2,802	3,133	
2,578	161 職員退休及離職金	1,428	1,428	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		1,374	1,705	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
24	162 工員退休及離職金	0	0	
1,550	18 福利費	1,655	1,729	
1,252	181 分擔員工保險費	1,356	1,356	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)。
35	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		14	14	公教人員年滿50歲共4名,以每人3,500元編列健康檢查費,計14,000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113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	9	9	公教人員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
0		2	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，增列500元)。
0		0	4	
26418Y	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		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)。
0		92	163	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
1,4332	服務費用	1,908	1,884	
5421	水電費	210	209	
43212	工作場所電費	72	71	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		120	120	電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。
11214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
4422	郵電費	54	54	
8221	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。
1423	旅運費	49	49	
14231	國內旅費	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)。
0		43	43	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
1824	印刷裝訂與廣告費	41	40	
18241	印刷及裝訂費	36	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。
37225	修理保養及保固費	631	615	
163254	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	100	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113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
98255	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。
46257	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	17	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)。
0		16	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
66258	其他資產修護費	204	204	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。
82627	一般服務費	815	798	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、校內繳納各項費用相關匯費及手續費。
807279	外包費	50	50	校園電子機械保全系統等相關經費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		669	669	校園安全委外保全警衛等相關經費。
1827F	體育活動費	34	17	員工文康活動費(2,000元*17人=34,000元)。
3428	專業服務費	34	45	
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)。
8287	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		5	4	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	6	6	教職員工參加業務相關訓練經費。
2328A	電腦軟體服務費	9	21	薪資系統維護費(5,400元整)，差勤系統維護費(4,000元整)，共計9,400元整(配合預算編列至千元，減列400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)。
1763	材料及用品費	326	326	
731	使用材料費	4	4	
7313	油脂	4	4	校園割草機用油等相關經費。

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113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
16932	用品消耗	322	322	
94321	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。
6322	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。
49323	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。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
1432Y	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	9	12	
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。
072	捐助、補助與獎助	5	0	
0726	獎助學員生給與	5	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	8	
0743	獎勵費用	0	8	
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。
2239	其他	1,037	422	
22391	其他支出	1,037	422	
22391Y	其他	4	4	加強社會教育活動等相關經費。

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113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	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	6	兒童節禮物(100元*69人=6,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		51	45	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		36	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		14	12	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		107	110	辦理新生訓練、親職教育、領域週活動、班級學生活動及教師研習活動等相關經費。
0		4	4	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		17	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*6人=16,200元)(配合預算編至千元，增列800元)。
0		303	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		276	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1925M	建築及設備計畫	250	200	
1925	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	250	200	
19251	購建固定資產	250	200	
108514	購置機械及設備	78	17	購置教學或行政用機械設備等相關經費。
0		72	48	購置個人電腦設備(24,000元*3臺=72,000元)。
0		0	25	
0		0	30	
12515	購置交通及運輸設備	0	0	
72516	購置雜項設備	100	80	購置教學或行政用雜項設備等相關經費。
23,740	總計	25,426	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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				25,176	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				25,176	
建築及設備計畫				250	
其他設備				250	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				25,426	

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 113 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				25,426 25,176	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				250	
上年度預算數 國民教育計畫				24,935 24,735	112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				23,740 23,548	111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				192	
110年度決算數				22,934	111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 113 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				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	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。
109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
 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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	13,080	600	405		1,704	1,550		2,802
國民教育計畫	13,080	600	405		1,704	1,550		2,802
正式人員	13,080		405		1,629	1,550		2,802
聘僱人員		600			75			
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
113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	41		258		21,796	100	21,896
		1,356	41		258		21,796	100	21,896
		1,356	39		258		21,119		21,119
			2				677		677
								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113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	
21,715	22,091	用人費用	21,896	21,896	0	
13,240	12,948	正式員額薪資	13,080	13,080	0	
12,845	12,948	職員薪金	13,080	13,080	0	
396		工員工資	0	0	0	
1,012	628	聘僱及兼職人員薪資	700	700	0	
980	528	約僱職員薪金	600	600	0	
33	100	兼職人員酬金	100	100	0	
359	404	加(夜)班費	405	405	0	
359	404	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	405	405	0	
2,951	3,249	獎金	3,254	3,254	0	
1,347	1,533	考績獎金	1,550	1,550	0	
1,604	1,716	年終獎金	1,704	1,704	0	
2,602	3,133	退休及卹償金	2,802	2,802	0	
2,578	3,133	職員退休及離職金	2,802	2,802	0	
24		工員退休及離職金	0	0	0	
1,550	1,729	福利費	1,655	1,655	0	
1,252	1,356	分擔員工保險費	1,356	1,356	0	
35	44	傷病醫藥費	41	41	0	
264	329	其他福利費	258	258	0	
1,433	1,884	服務費用	1,908	1,908	0	
54	209	水電費	210	210	0	
43	191	工作場所電費	192	192	0	
11	18	工作場所水費	18	18	0	
44	54	郵電費	54	54	0	
8	8	郵費	8	8	0	
35	46	電話費	46	46	0	
14	49	旅運費	49	49	0	
14	49	國內旅費	49	49	0	
18	40	印刷裝訂與廣告費	41	41	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
18	40	印刷及裝訂費	41	41	0	
372	615	修理保養及保固費	631	631	0	
163	250	其他建築修護費	250	250	0	
98	120	機械及設備修護費	120	120	0	
46	41	雜項設備修護費	57	57	0	
66	204	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	
826	798	一般服務費	815	815	0	
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
807	779	外包費	779	779	0	
18	17	體育活動費	34	34	0	
34	45	專業服務費	34	34	0	
2	8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	0	
8	10	委託檢驗(定)試驗認證費	11	11	0	
2	6	委託考選訓練費	6	6	0	
23	21	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	
176	326	材料及用品費	326	326	0	
7	4	使用材料費	4	4	0	
7	4	油脂	4	4	0	
169	322	用品消耗	322	322	0	
94	140	辦公(事務)用品	140	140	0	
6	24	報章雜誌	24	24	0	
49	50	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
5	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
14	88	其他用品消耗	88	88	0	
192	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	250	0	250	
192	200	購建固定資產	250	0	250	
108	120	購置機械及設備	150	0	150	
12		購置交通及運輸設備	0	0	0	
72	80	購置雜項設備	100	0	100	
1	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9	9	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
		捐助、補助與獎助	5	5	0	
		獎助學員生給與	5	5	0	
	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	
	8	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	
223	422	其他	1,037	1,037	0	
223	422	其他支出	1,037	1,037	0	
223	422	其他	1,037	1,037	0	
23,740	24,935	合計	25,426	25,176	250	

註:本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
6,711	資 產 合 計	6,111	6,411	-300
6,711	資 產	6,111	6,411	-300
6,711	流動資產	6,111	6,411	-300
6,648	現金	6,048	6,348	-300
6,648	銀行存款	6,048	6,348	-300
63	預付款項	63	63	0
63	預付費用	63	63	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
4,505	負 債	4,505	4,505	0
4,206	流動負債	4,206	4,206	0
4,206	應付款項	4,206	4,206	0
4,206	應付代收款	4,206	4,206	0
299	其他負債	299	299	0
299	什項負債	299	299	0
299	存入保證金	299	299	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,206	基金餘額	1,606	1,906	-300
2,206	基金餘額	1,606	1,906	-300
2,206	基金餘額	1,606	1,906	-300
2,206	累積餘額	1,606	1,906	-300
6,711	負債及基金餘額合計	6,111	6,411	-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113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	1,641					200	2,190	
房屋及建築	21,427	18,550					845	2,032	
機械及設備	7,614	4,411	150	(1)		購置個人電腦及教學或行政用機械設備等相關經費。	1,055	2,298	
交通及運輸設備	641	425					47	169	
雜項設備	9,034	6,801	100	(1)		購置教學或行政用雜項設備等相關經費。	459	1,874	
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	57,619	31,828	250				2,606	23,435	

註：