

冊 號：15-240

機關代號：31203

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區保生國民小學編

桃園市 保生 高中 109年總決算
國中 會計報告遞送單
國小

保小會 字第 1100000311 號

貴校 109 年度 總決算 一 月之「桃園市地方教育發展基金會計報告」1 份，業經
本局收訖。

教育局會計室

的 助理 張智程

收件人員簽章

中 華 民 國 110 年 1 月 9 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
109 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁



桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2,217 萬 8,000 元，決算數 2,189 萬 5,846 元。

108 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 79 人，實際學生人數 69 人。

109 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 75 人，實際學生人數 70 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 20 萬元，決算數 19 萬 7,760 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2,220 萬 7,312 元，較預算數 2,207 萬 8,000 元，增加 12 萬 9,312 元，計增 0.59%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,178 元，較預算數 1,000 元，增加 178 元，計增 17.80%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,138 萬 8,313 元，較預算數 2,176 萬 1,000 元，減少 37 萬 2,687 元，計減 1.71%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 53 萬 6,600 元，較預算數 0 元，增加 53 萬 6,600 元。

主要係因：幼兒園契進教保員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 23 萬 3,123 元，較預算數 31 萬 3,000 元，減少 7 萬 9,877 元，計減 25.52%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 4 萬 8,098 元，較預算數 3,000 元，增加 4 萬 5,098 元，計增 1503.27%。

主要係因：資源回收款及宿舍費暨宿舍管理費等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,209 萬 3,606 元，較預算數 2,237 萬 8,000 元，減少 28 萬 4,394 元，計減 1.27%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,189 萬 5,846 元，較預算數 2,217 萬 8,000 元，減少 28 萬 2,154 元，計減 1.27%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 19 萬 7,760 元，較預算數 20 萬元，減少 2,240 元，計減 1.12%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 11 萬 3,706 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 41 萬 3,706 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 156 萬 139 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 23 萬 1,629 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減 132 萬 8,510 元。

(四) 期初現金及約當現金 512 萬 351 元。

(五) 期末現金及約當現金 379 萬 1,841 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	3,791,841	5,120,351	-25.95
流動負債	1,921,962	3,595,807	-46.55
其他負債	511,053	279,424	82.90
基金餘額	1,358,826	1,245,120	9.13

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 2,758 萬 2,678 元，包括：

- (一)土地 1,487 萬 2,492 元。
- (二)土地改良物 282 萬 6,694 元。
- (三)房屋及建築 326 萬 4,930 元。
- (四)機械及設備 337 萬 4,377 元。
- (五)交通及運輸設備 23 萬 5,611 元。
- (六)雜項設備 300 萬 8,574 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(109 年 12 月 1 日府主基字第 1090307629 號函)，核准 109 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 84 萬 4,985 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	22,078,000	100.00	22,207,312	100.00	129,312	0.59	21,895,090	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,000	0.02
415 違規罰款收入							4,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	1,178	0.01	178	17.80	773	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,178	0.01	178	17.80	773	0.00
46 政府撥入收入	21,761,000	98.56	21,924,913	98.73	163,913	0.75	21,663,322	98.94
462 公庫撥款收入	21,761,000	98.56	21,388,313	96.31	-372,687	-1.71	21,129,132	96.50
46Y 政府其他撥入收入			536,600	2.42	536,600	0.00	534,190	2.44
4S 教學收入	313,000	1.42	233,123	1.05	-79,877	-25.52	220,123	1.01
4S1 學雜費收入	313,000	1.42	233,123	1.05	-79,877	-25.52	220,123	1.01
4Y 其他收入	3,000	0.01	48,098	0.22	45,098	1,503.27	6,872	0.03
4YY 雜項收入	3,000	0.01	48,098	0.22	45,098	1,503.27	6,872	0.03
5 基金用途	22,378,000	100.00	22,093,606	100.00	-284,394	-1.27	21,525,586	100.00
53 國民教育計畫	22,178,000	99.11	21,895,846	99.10	-282,154	-1.27	21,358,617	99.22
5M 建築及設備計畫	200,000	0.89	197,760	0.90	-2,240	-1.12	166,969	0.78
購建固定資產	200,000	0.89	197,760	0.90	-2,240	-1.12	166,969	0.78
本期賸餘 (短絀-)	-300,000		113,706		413,706	-137.90	369,504	
期初基金餘額	785,616		1,245,120		459,504	58.49	875,616	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	485,616		1,358,826		873,210	179.81	1,245,120	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-300,000	113,706	413,706	-137.90
812 調整非現金項目		-1,673,845	-1,673,845	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-300,000	-1,560,139	-1,260,139	420.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		231,629	231,629	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		231,629	231,629	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-300,000	-1,328,510	-1,028,510	342.84
84 期初現金及約當現金	2,068,818	5,120,351	3,051,533	147.50
85 期末現金及約當現金	1,768,818	3,791,841	2,023,023	114.37

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109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95
11 流動資產	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95
111 現金	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95
1112 銀行存款	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95
1112-1 公庫存款	1,316,041	34.71	1,081,884	21.13	234,157	21.64
1112-2 零用金專戶	217,508	5.74	214,046	4.18	3,462	1.62
1112-3 保管款專戶	2,258,292	59.56	3,824,421	74.69	-1,566,129	-40.95
資產合計	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95
2 負債	2,433,015	64.16	3,875,231	75.68	-1,442,216	-37.22
21 流動負債	1,921,962	50.69	3,595,807	70.23	-1,673,845	-46.55
212 應付款項	1,921,962	50.69	3,595,807	70.23	-1,673,845	-46.55
2123 應付代收款	1,921,962	50.69	3,595,807	70.23	-1,673,845	-46.55
22 其他負債	511,053	13.48	279,424	5.46	231,629	82.90
221 什項負債	511,053	13.48	279,424	5.46	231,629	82.90
2211 存入保證金	336,330	8.87	228,614	4.46	107,716	47.12
2211-Z 保固金	336,330	8.87	228,614	4.46	107,716	47.12
2215 暫收及待結轉帳項	174,723	4.61	50,810	0.99	123,913	243.88
3 基金餘額	1,358,826	35.84	1,245,120	24.32	113,706	9.13
31 基金餘額	1,358,826	35.84	1,245,120	24.32	113,706	9.13
311 基金餘額	1,358,826	35.84	1,245,120	24.32	113,706	9.13
3111 累積餘額	1,358,826	35.84	1,245,120	24.32	113,706	9.13
負債及基金餘額合計	3,791,841	100.00	5,120,351	100.00	-1,328,510	-25.95

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
基金來源明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	22,078,000	22,207,312	129,312	0.59	
45 財產收入	1,000	1,178	178	17.80	
454 利息收入	1,000	1,178	178	17.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	21,761,000	21,924,913	163,913	0.75	
462 公庫撥款收入	21,761,000	21,388,313	-372,687	-1.71	
46Y 政府其他撥入收入		536,600	536,600	0.00	幼兒園契進教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	313,000	233,123	-79,877	-25.52	
4S1 學雜費收入	313,000	233,123	-79,877	-25.52	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	3,000	48,098	45,098	1,503.27	
4YY 雜項收入	3,000	48,098	45,098	1,503.27	資源回收款及宿舍費暨宿舍管理費收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	22,378,000	22,093,606	-284,394	-1.27	
53 國民教育計畫	22,178,000	21,895,846	-282,154	-1.27	
1 用人費用	19,702,000	19,858,308	156,308	0.79	
11 正式員額薪資	12,516,000	12,472,484	-43,516	-0.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	369,000	860,683	491,683	133.25	係教育部撥補幼兒園教保員薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	392,000	254,022	-137,978	-35.20	覈實支用。
15 獎金	2,678,000	2,700,017	22,017	0.82	
16 退休及卹償金	2,257,000	2,219,389	-37,611	-1.67	
18 福利費	1,490,000	1,351,713	-138,287	-9.28	
2 服務費用	1,683,000	1,514,356	-168,644	-10.02	
21 水電費	138,000	114,868	-23,132	-16.76	撙節支用。
22 郵電費	49,000	47,537	-1,463	-2.99	
23 旅運費	49,000	33,864	-15,136	-30.89	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	26,381	-13,619	-34.05	撙節支用。
25 修理保養及保固費	562,000	426,198	-135,802	-24.16	撙節支用。
26 保險費	2,000	270	-1,730	-86.50	覈實支用。
27 一般服務費	738,000	767,938	29,938	4.06	一般服務費外包費編列委外校警1人，預算金額650,000元，決算金額699,408元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。。
28 專業服務費	33,000	25,300	-7,700	-23.33	覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	322,000	275,013	-46,987	-14.59	
31 使用材料費	2,000	3,000	1,000	50.00	覈實支用。
32 用品消耗	320,000	272,013	-47,987	-15.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	覈實支用。
9 其他	468,000	247,169	-220,831	-47.19	
91 其他支出	468,000	247,169	-220,831	-47.19	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	200,000	197,760	-2,240	-1.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	197,760	-2,240	-1.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	200,000	197,760	-2,240	-1.12	調整容納「516購置雜項設備」轉出62,000元，「514購置機械及設備」轉入23,000元及「515購置交通及運輸設備」轉入39,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

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	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	46,787,258	22,667,660	200,000	6,760,215		189,965	27,582,678	
土地	14,672,744			199,748			14,872,492	
土地改良物	4,030,905	985,671					2,826,694	
房屋及建築	17,060,694	13,873,057		1,863,141			3,264,930	
機械及設備	4,671,171	2,179,298	123,000	1,704,815		124,965	3,374,377	
交通及運輸設備	587,440	474,935	39,000	145,417			235,611	
雜項設備	5,764,304	5,154,699	38,000	2,847,094		65,000	3,008,574	
購建中固定資產								
電腦軟體								

註：1、(1)土地-增加原因：土地增值199,748元。(2)房屋及建築-增加原因：輔導諮商室暨體育器材室整修工程，合計1,863,141元。(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器及開合式白板、網路伺服器、電腦及數位投影機等，合計1,704,815元；減少原因：報廢個人電腦、電子身高體重器等，合計124,965元。(4)交通及運輸設備-增加原因：新增充電設備、電話總機及行動充電車145,417元。(5)雜項設備-增加原因：新增其他康樂設備、冰箱、吸塵器、兒童圖書、輔助教具等，合計2,847,094元；減少原因：報廢個體攝影機65,000元。
 2、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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

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	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利 遞耗資產 其他								

註：1、(1)土地-增加原因：土地增值199,748元。(2)房屋及建築-增加原因：輔導諮商室暨體育器材室整修工程，合計1,863,141元。(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器及開合式白板、網路伺服器、電腦及數位投影機等，合計1,704,815元；減少原因：報廢個人電腦、電子身高體重器等，合計124,965元。(4)交通及運輸設備-增加原因：新增充電設備、電話總機及行動充電車145,417元。(5)雜項設備-增加原因：新增其他康樂設備、冰箱、吸塵器、兒童圖書、輔助教具等，合計2,847,094元；減少原因：報廢個攝影機65,000元。
 2、無經管珍貴動產、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

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		100,000		23,000	123,000	122,208	-792	
機械及設備		100,000		23,000	123,000	122,208	-792	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				39,000	39,000	38,500	-500	
交通及運輸設備				39,000	39,000	38,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-62,000	38,000	37,052	-948	
雜項設備		100,000		-62,000	38,000	37,052	-948	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	197,760	-2,240	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	27,582,678	27,582,678		
土地	14,872,492	14,872,492		
土地改良物	2,826,694	2,826,694		
房屋及建築	3,264,930	3,264,930		
機械及設備	3,374,377	3,374,377		
交通及運輸設備	235,611	235,611		
雜項設備	3,008,574	3,008,574		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	18	1	
職員	15	15	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	多1人係為部款用人費用之幼兒園契進教保員。
合 計	17	18	1	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 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	12,516,000	360,000	392,000		2,678,000	2,257,000		1,490,000		19,693,000	9,000	19,702,000
正式人員	12,516,000		392,000		2,633,000	2,257,000		1,489,000		19,287,000		19,287,000
聘僱人員		360,000			45,000			1,000		406,000		406,000
兼任人員											9,000	9,000
合 計	12,516,000	360,000	392,000		2,678,000	2,257,000		1,490,000		19,693,000	9,000	19,702,000

註:

- 1.本校教育部部款~幼兒園契進教保員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳。
- 2.一般服務費外包費編列委外校警1人，預算金額650,000元，決算金額699,408元。
- 3.獎金係(1)考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列17人，計1,299,000元，執行結果決算13人，計1,204,793元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列17人，計1,379,000元，執行結果決算19人，計1,495,224元。

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 109 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
12,472,484	845,600	254,022		2,700,017	2,219,389		1,351,713		19,843,225	15,083	19,858,308
12,472,484		254,022		2,657,994	2,219,389		1,351,713		18,955,602		18,955,602
	845,600			42,023					887,623		887,623
										15,083	15,083
12,472,484	845,600	254,022		2,700,017	2,219,389		1,351,713		19,843,225	15,083	19,858,308

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			22,378,000		22,093,606		-284,394	-1.27	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			22,178,000		21,895,846		-282,154	-1.27	
建築及設備計畫			200,000		197,760		-2,240	-1.12	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,702,000	19,858,308	156,308	0.79
11 正式員額薪資	12,516,000	12,472,484	-43,516	-0.35
12 聘僱及兼職人員薪資	369,000	860,683	491,683	133.25
13 超時工作報酬	392,000	254,022	-137,978	-35.20
15 獎金	2,678,000	2,700,017	22,017	0.82
16 退休及卹償金	2,257,000	2,219,389	-37,611	-1.67
18 福利費	1,490,000	1,351,713	-138,287	-9.28
2 服務費用	1,683,000	1,514,356	-168,644	-10.02
21 水電費	138,000	114,868	-23,132	-16.76
22 郵電費	49,000	47,537	-1,463	-2.99
23 旅運費	49,000	33,864	-15,136	-30.89
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	26,381	-13,619	-34.05
25 修理保養及保固費	562,000	426,198	-135,802	-24.16
26 保險費	2,000	270	-1,730	-86.50
27 一般服務費	738,000	767,938	29,938	4.06
28 專業服務費	33,000	25,300	-7,700	-23.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	275,013	-46,987	-14.59
31 使用材料費	2,000	3,000	1,000	50.00
32 用品消耗	320,000	272,013	-47,987	-15.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	197,760	-2,240	-1.12
51 購建固定資產	200,000	197,760	-2,240	-1.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	468,000	247,169	-220,831	-47.19
91 其他支出	468,000	247,169	-220,831	-47.19
合 計	22,378,000	22,093,606	-284,394	-1.27

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	8,000	9,600	1,600	20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	9,600	1,600	20.00	覈實支用

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 109年12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		1,316,041	
		1,316,041		
	零用金專戶		217,508	
		217,508		
	保管款專戶		2,258,292	
		2,258,292		
	應付代收款		1,921,962	
	000012 調整授課節數及導師費	1,678		
	A00001 公保費	735		
	A00002 勞保費	43,788		
	A00003 公健保費	133,116		
	A00004 勞退基金	34,803		
	A00010 代扣薪資稅款	69		
	A00011 勞健保費	40,942		
	A00012 退撫基金	3,505		
	A00098 暫收款	40,368		
	B00001 教育儲蓄專戶	49,859		
	B00002 仁愛基金	4,016		
	B00005 善心人士興學捐助金	341,333		
	C00001 運動服費	2,750		
	C00002 教科書款	4,836		
	C00004 課後托育費	69,502		
	C00010 營養午餐費	97,103		
	C00014 校外教學費	115		
	C00024 營養午餐採用3章1Q食材獎勵金	23,800		
	C00027 幼兒園-材料費	25,550		
	C00028 幼兒園-活動費	17,206		
	C00029 幼兒園-點心費	35,548		
	C00033 幼兒園導師職務加給及教保員費補助	7,416		
	C00035 幼兒園課後照顧費	19,019		
	C00036 幼兒園-身心障礙特殊教育服務方案	41,209		
	F00002 教師各項補助費	125		
	F00006 校安維護補助費	4,229		
	F00014 自然領域教學設備計畫	79,950		
	FA0001 教導--代課鐘點費預算不足補助	8,650		
	FA0013 教導--輔導教師人力運用	13,440		
	FA0031 教導--學習扶助計畫	43,279		
	FA0042 教導--學產基金低收助學金(錦興國小)	12,000		
	FA0077 教導--弱勢學生獎學金(般若自在門)	12,834		
	FA0078 教導--圓夢就學扶助金(向心橋慈善會)	30,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	542,228		
	FA0088 教導-各項教學補助	8,084		
	FA0090 提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	50,257		
	FA0094 新住民及其子女培力與獎助學金	2,000		
	FB0012 總務--設備補助(志超科技)	64,800		
	FB0028 桃園市員生消費合作社股息及分配金	359		
	FC0002 輔導-教育優先區	1,461		
	G00008 學生其他獎助學金	7,000		
	G00011 明基友達基金會--老實聰明獎學金	3,000		
	保固金		336,330	
	Z00002 107新設幼兒園工程保固金-藝成室內裝修設計有限公司110.9.10	50,100		
	Z00003 建置冷氣及空調電源改善工程押標金-億萬工程有限公司110.8.14	28,500		
	Z00004 輔導諮商室暨體育器材室整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行111.10.5	55,530		
	Z00005 107運動場跑道及戶外球場整修工程保固金-工展營造有限公司110.9.10	90,300		
	Z00014 A棟校舍防水防漏整修工程保固金-宏達盛營造有限公司(112.3.20)	30,900		
	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		
	暫收及待結轉帳項		174,723	
		174,723		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府109年12月1日府主基字第1090307629號函	109.12.3	844,985 844,985

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

基金主持人：

Handwritten text at the top of the page, possibly a title or header, which is mostly illegible due to fading and blurring.

Small handwritten mark or characters on the right edge of the page.

Small handwritten mark or characters on the right edge of the page.

Small handwritten mark or characters on the right edge of the page.