

特別收入 15-240

中華民國109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109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 5 頁
(二)現金流量預計表.....	第 6 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 7 頁
(二)基金用途明細表.....	第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第 13 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 14 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 15 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 17 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 18 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 20 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 頁
(八)繼續性計畫分年資金需求表.....	第 頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 23 頁
(二)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 109 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，設立 7 班，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 1 人，共計 17 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：【與本市新屋區永安國民小學及新屋區北湖國民小學合併設置人事室主任，配置於本市新屋區永安國民小學】)
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市新屋區永安國民小學及新屋區北湖國民小學合併設置會計室主任，配置於新屋區永安國民小學】)

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 109 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2,207 萬 8,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2,217 萬 8,000 元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 79 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 17 人，較上年度減 1 人，係本年度附設幼兒園契約進用教保員減少 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,176 萬 1,000 元，較上年度增加 20 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學生入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2,217 萬 8,000 元，較上年度增加 41 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

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 109 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬元，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,207 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,187 萬 1,000 元，增加 20 萬 7,000 元，約增 0.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,237 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,196 萬 1,000 元，增加 41 萬 7,000 元，約增 1.90%，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，短絀 30 萬元，較上年度預算數短絀 9 萬元，增加短絀 21 萬元，約增 233.33%，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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：1,725 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,947 萬 1,090 元。

(2)政府其他撥入收入：65 萬 4,658 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：5 萬 3,266 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 4,926 元。

預算數 1,848 萬 8,000 元，決算數 2,020 萬 5,665 元，執行率 109.29%。

(二)基金用途：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,995 萬 3,632 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：19 萬 8,312 元。

國民教育計畫預算數 1,838 萬 7,000 元，決算數 1,995 萬 3,632 元，執行率 108.52%、建築及設備計畫預算數 20 萬元，決算數 19 萬 8,312 元，執行率 99.16%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 5 萬 3,721 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3,000 元。

2. 財產收入：

利息收入：266 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,400 萬 6,000 元。

(2)政府其他撥入收入：6 萬 5,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6,742 元。

分配預算數 1,416 萬 4,000 元，實際數 1,408 萬 1,008 元，執行率 99.41%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,160 萬 5,358 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：8 萬 3,156 元。

國民教育計畫分配預算數 1,401 萬 4,000 元，實際數 1,160 萬 5,358 元，執行率 82.81%、建築及設備計畫分配預算數 15 萬元，實際數 8 萬 3,156 元，執行率 55.44%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 239 萬 2,494 元，期末基金餘額 326 萬 8,110 元。

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109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(一)
20,206	基金來源	22,078	21,871	207
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
2	財產收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
20,126	政府撥入收入	21,761	21,554	207
19,471	公庫撥款收入	21,761	21,554	207
655	政府其他撥入收入	0	0	0
53	教學收入	313	313	0
53	學雜費收入	313	313	0
25	其他收入	3	3	0
25	雜項收入	3	3	0
20,152	基金用途	22,378	21,961	417
19,954	國民教育計畫	22,178	21,761	417
19,954	國民小學教育	22,178	21,761	417
198	建築及設備計畫	200	200	0
198	其他設備	200	200	0
54	本期賸餘 (短絀一)	-300	-90	-210
822	期初基金餘額	786	723	63
0	解繳公庫	0	0	0
876	期末基金餘額	486	633	-147

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109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				2,069		
期末現金及約當現金				1,769		

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 109 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(元)	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				21,761	
公庫撥款收入	年	1	21,761,000	21,761	公庫撥款收入。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	資源回收物品變賣所得。
總 計：				22,078	

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109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
19,954	53	國民教育計畫	22,178	21,761	
18,265	1	用人費用	19,702	19,577	
11,322	11	正式員額薪資	12,516	11,784	
10,939	113	職員薪金	12,132	11,400	本校編制內職員及教師薪俸等相關經費(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254,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
383	114	工員工資	384	384	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
365	12	聘僱及兼職人員薪資	369	1,041	
358	122	約僱職員薪金	360	1,032	幼兒園契進廚工薪資等(含勞、健保及勞退金等)(來自用人費用明細資料)。
8	124	兼職人員酬金	9	9	兼代課教師鐘點費等相關經費。
228	13	超時工作報酬	392	320	
228	131	加班費	392	320	職員、兼行政教師、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)。
2,423	15	獎金	2,678	2,650	
1,049	151	考績獎金	1,299	1,236	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,375	152	年終獎金	1,334	1,284	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			45	130	幼兒園契進廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,504	16	退休及卹償金	2,257	2,465	
2,434	161	職員退休及離職金	1,044	1,044	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			1,189	1,397	市府下授(41)-退休撫卹金。
70	162	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)。
1,422	18	福利費	1,490	1,317	
1,045	181	分擔員工保險費	1,092	1,092	公保317,000元、勞保87,000元及健保688,000元費機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
20	183	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109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	0	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	2	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)。
35818Y	其他福利費	0	0	
0		193	30	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		160	160	職員、兼行政教師支領休假補助等相關經費(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。
1,2792	服務費用	1,683	1,549	
10521	水電費	138	138	
94212	工作場所電費	120	120	電費等相關經費(10,000元*12月=120,000元)。
10214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
4922	郵電費	49	49	
2221	郵費	8	8	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
48222	電話費	36	36	公務用電話費等相關經費。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
3523	旅運費	49	49	
35231	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)。
3224	印刷裝訂與廣告費	40	40	
32241	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。
24625	修理保養及保固費	562	427	
142254	其他建築修護費	150	120	各項辦公教學校舍玻璃磚牆維修等相關經費。
0		150	125	辦公室、教室、禮堂場地修繕等相關經費。

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109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	255	機械及設備修護費	120	90	校園安全系統等機電養護費等相關經費。
83	257	雜項設備修護費	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)。
0			24	24	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0	258	其他資產修護費	101	50	水電設備、校園地面及校園安全設施維修保養等相關經費。
0	26	保險費	2	2	
0	26Y	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。
714	27	一般服務費	738	738	
701	279	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。
13	27F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
26	28	專業服務費	33	34	
6	285	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)。
15	287	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(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288	委託考選訓練費	6	6	教職員工參加業務相關訓練經費。
4	28A	電腦軟體服務費	9	10	薪津系統、人事差勤系統(4,800元+4,000元=8,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
167	3	材料及用品費	322	251	
3	31	使用材料費	2	2	
3	313	油脂	2	2	校園割草機用油等相關經費。
164	32	用品消耗	320	249	
99	321	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	95	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。

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109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
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。
33323	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		8	8	各項辦公教學掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	4	衛生保健用品等相關經費。
2232Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費等相關經費。
0		50	24	各科教學辦公行政事務等相關經費。
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	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
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。
2429	其他	468	381	
24291	其他支出	468	381	
24291Y	其他	99	20	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	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		8	7	兒童節禮物(100元*79人=7,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		16	15	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		58	54	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

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109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	48	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			88	88	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0			4	4	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
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	
154514	購置機械及設備		100	150	購置教學或行政用相關機械設備等經費。
44516	購置雜項設備		100	50	購置教學或行政用相關雜項設備等經費。
20,152	總 計		22,378	21,961	

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 109 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				22,178 22,178	預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目(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	預計支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備(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				22,378	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
2,159	資 產 合 計	1,769	2,069	-300
2,159	資 產	1,769	2,069	-300
2,159	流動資產	1,769	2,069	-300
2,159	現金	1,769	2,069	-300
2,159	銀行存款	1,769	2,069	-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
1,283	負 債	1,283	1,283	0
1,001	流動負債	1,001	1,001	0
1,001	應付款項	1,001	1,001	0
1,001	應付代收款	1,001	1,001	0
283	其他負債	283	283	0
283	什項負債	283	283	0
283	存入保證金	283	283	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
876	基金餘額	486	786	-300
876	基金餘額	486	786	-300
876	基金餘額	486	786	-300
876	累積餘額	486	786	-300
2,159	負債及基金餘額合計	1,769	2,069	-300

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 109 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				22,378 22,178	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	本年度預計支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				21,961 21,761	108年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	108年度支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。
前年度決算數 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、印刷耗材等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				198	107年度決算數係支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。
106年度決算數 國民教育計畫				16,042 15,866	106年度決算數15,865,581元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				176	106年度決算數176,000元，支應購置教學或行政用機械設備及其他雜項設備。
105年度決算數				15,759	

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 109 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				15,649	105年度決算 數15,648,965元，支應 基本開支項目(如用人 費用、水電、印刷耗 材等)及場地開放、指 定活動等項目。
建築及設備計畫				110	105年度決算 數110,000元，支應購 置教學或行政用機械 設備及其他雜項設 備。

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 109 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	-1	17	本年度幼兒園契進 教保員1人變更為部 款用人費用之附幼 契進人員員額。
職員	15	0	15	
約僱人員	2	-1	1	
工友	1	0	1	
總 計	18	-1	17	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：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

[illegible]

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
109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				
		1,092	39		359		19,693	9	19,702
		1,092	39		359		19,693	9	19,702
		1,092	38		359		19,287		19,287
			1				406		406
								9	9

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109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		
18,265	19,577	用人費用	19,702	19,702	0		
11,322	11,784	正式員額薪資	12,516	12,516	0		
10,939	11,400	職員薪金	12,132	12,132	0		
383	384	工員工資	384	384	0		
365	1,041	聘僱及兼職人員薪資	369	369	0		
358	1,032	約僱職員薪金	360	360	0		
8	9	兼職人員酬金	9	9	0		
228	320	超時工作報酬	392	392	0		
228	320	加班費	392	392	0		
2,423	2,650	獎金	2,678	2,678	0		
1,049	1,236	考績獎金	1,299	1,299	0		
1,375	1,414	年終獎金	1,379	1,379	0		
2,504	2,465	退休及卹償金	2,257	2,257	0		
2,434	2,441	職員退休及離職金	2,233	2,233	0		
70	24	工員退休及離職金	24	24	0		
1,422	1,317	福利費	1,490	1,490	0		
1,045	1,092	分擔員工保險費	1,092	1,092	0		
20	29	傷病醫藥費	39	39	0		
358	196	其他福利費	359	359	0		
1,279	1,549	服務費用	1,683	1,683	0		
105	138	水電費	138	138	0		
94	120	工作場所電費	120	120	0		
10	18	工作場所水費	18	18	0		
49	49	郵電費	49	49	0		
2	8	郵費	8	8	0		
48	41	電話費	41	41	0		
35	49	旅運費	49	49	0		
35	49	國內旅費	49	49	0		
32	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
32	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109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		
246	427	修理保養及保固費	562	562	0		
142	245	其他建築修護費	300	300	0		
21	90	機械及設備修護費	120	120	0		
83	42	雜項設備修護費	41	41	0		
	50	其他資產修護費	101	101	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
714	738	一般服務費	738	738	0		
701	720	外包費	720	720	0		
13	18	體育活動費	18	18	0		
26	34	專業服務費	33	33	0		
6	8	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	8	8	0		
15	10	委託檢驗(定)試驗 認證費	10	10	0		
2	6	委託考選訓練費	6	6	0		
4	10	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		
167	251	材料及用品費	322	322	0		
3	2	使用材料費	2	2	0		
3	2	油脂	2	2	0		
164	249	用品消耗	320	320	0		
99	115	辦公（事務）用品	140	140	0		
6	24	報章雜誌	24	24	0		
33	48	農業與園藝用品及 環境美化費	48	48	0		
4	4	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0		
22	58	其他用品消耗	88	88	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109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		
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		
154	150	購置機械及設備	100	0	100		
44	50	購置雜項設備	100	0	100		
1	3	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3	3	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	2	競賽及交流活動費	2	2	0		
	2	技能競賽	2	2	0		
242	381	其他	468	468	0		
242	381	其他支出	468	468	0		
242	381	其他	468	468	0		
20,152	21,961	合 計	22,378	22,178	200		

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109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	14,673							14,673	
土地改良物	4,031	767					200	3,064	
房屋及建築	17,061	12,365					845	3,851	
機械及設備	4,815	2,524	100	(1)		本年度預計 購置教學或 行政用機械 設備等。	961	1,430	
交通及運輸設備	566	483					47	36	
雜項設備	7,333	6,742	100	(1)		本年度預計 購置教學或 行政用雜項 設備等。	383	308	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	48,479	22,881	200				2,436	23,362	

註：

