

特別收入 15-244

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  
桃園市觀音區育仁國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市觀音區育仁國民小學編

桃園市觀音區育仁國民小學  
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

# 桃園市觀音區育仁國民小學

## 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，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 10 人、行政人員 4 人、工友 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。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。

(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，與本市觀音區大潭國民小學及觀音區富林國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。

(五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市觀音區大潭國民小學及觀音區富林國民小學合併設置會計室主任，配置於本校。

##### 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。

# 桃園市觀音區育仁國民小學

## 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 2,299 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及宿舍管理費收入。

##### (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 2,321 萬 2,000 元，普通班 6 班，合計 6 班，學生人數 74 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：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 13 萬元(含機械設備 5 萬元及雜項設備 8 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 16 人，較上年度無增減。

##### (二)基金來源各科目增減原因之分析：

###### 1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(2)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 2,298 萬 2,000 元，較上年度減少 148 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

###### 3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度增加 6,000 元，係宿舍管理費收入增加所致。

##### (三)基金用途各科目增減原因之分析：

###### 1. 國民教育計畫：

# 桃園市觀音區育仁國民小學

## 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

本年度預算數 2,321 萬 2,000 元，較上年度減少 165 萬 4,000 元，主要係用人費用減少所致。

#### 2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 13 萬元，較上年度減少 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。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,299 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,446 萬 6,000 元，減少 147 萬 4,000 元，約減 6.02%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 2,336 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,511 萬 6,000 元，減少 175 萬 4,000 元，約減 6.98%，主要係教職員工俸給減少所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 37 萬元，較上年度預算數短絀 65 萬元，減少短絀 28 萬元，約減 43.08%，將移用以前基金餘額 37 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：

(1) 財產處分收入：8,120 元。

(2) 利息收入：1,718 元。

##### 2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,313 萬 6,549 元。

(2) 政府其他撥入收入：47 萬 4,429 元。

桃園市觀音區育仁國民小學

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

3. 其他收入：

雜項收入：4 萬 574 元。

預算數 2,351 萬 5,000 元，決算數 2,366 萬 1,390 元，執行率 100.62%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,304 萬 8,874 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：20 萬 5,498 元。

國民教育計畫預算數 2,399 萬 5,000 元，決算數 2,304 萬 8,874 元，執行率 96.06%、建築及設備計畫預算數 17 萬元，決算數 20 萬 5,498 元，執行率 120.88%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 40 萬 7,018 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. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,541 萬 3,685 元。

(2) 政府其他撥入收入：30 萬 2,740 元。

2. 其他收入：

雜項收入：8,637 元。

分配預算數 1,534 萬元，實際數 1,572 萬 5,062 元，執行率 102.51%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,338 萬 4,537 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：1 萬 5,228 元。

國民教育計畫分配預算數 1,512 萬元，實際數 1,338 萬 4,537 元，執行率 88.52%、建築及設備計畫分配預算數 22 萬元，實際數 1 萬 5,228 元，執行率 6.92%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 232 萬 5,297 元，期末基金餘額 581 萬 2,635 元。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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(-)
23,661	基金來源	22,992	24,466	-1,474
10	財產收入	4	4	0
8	財產處分收入	3	3	0
2	利息收入	1	1	0
23,611	政府撥入收入	22,982	24,462	-1,480
23,137	公庫撥款收入	22,982	24,462	-1,480
474	政府其他撥入收入	0	0	0
41	其他收入	6	0	6
41	雜項收入	6	0	6
23,254	基金用途	23,362	25,116	-1,754
23,049	國民教育計畫	23,212	24,866	-1,654
23,049	國民小學教育	23,212	24,866	-1,654
205	建築及設備計畫	150	250	-100
0	交通及運輸設備	20	20	0
205	其他設備	130	230	-100
407	本期賸餘 (短絀-)	-370	-650	280
3,080	期初基金餘額	2,837	2,430	407
0	解繳公庫	0	0	0
3,487	期末基金餘額	2,467	1,780	687

備註：

桃園市觀音區育仁國民小學  
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)	-370	本期短絀係移用以前基金餘額370,000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)	-370	
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)	-370	
期初現金及約當現金	9,181	
期末現金及約當現金	8,811	

註：

桃園市觀音區育仁國民小學  
 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				4	
財產處分收入	年	1	3,000	3	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				22,982	
公庫撥款收入	年	1	22,982,000	22,982	市府撥入經費。
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	宿舍管理費收入。
總 計：				22,992	

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
23,049	53	<b>國民教育計畫</b>	23,212	24,866	
21,067	1	<b>用人費用</b>	20,484	22,021	
12,650	11	<b>正式員額薪資</b>	12,408	12,408	
12,267	113	職員薪金	12,036	12,036	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料)
	383	工員工資	372	372	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
	119	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	150	150	
	119	兼職人員酬金	150	150	兼代課鐘點費。
	329	<b>超時工作報酬</b>	355	355	
	329	加班費	355	355	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費等相關經費(來 自用人費用明細資料)。
	2,920	<b>獎金</b>	3,026	2,965	
	1,422	考績獎金	1,365	1,365	教職員工考績獎金等相關經費( 來自用人費用明細資料)。
	1,480	年終獎金	1,646	1,600	教職員工年終獎金等相關經費( 來自用人費用明細資料)。
	18	其他獎金	15	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
	3,149	<b>退休及卹償金</b>	2,605	4,670	
	3,126	職員退休及離職金	1,549	3,614	市府下授(41)-退休撫卹金。
	0		1,032	1,032	教職員提撥退撫基金等相關經 費(來自用人費用明細資料)。
	23	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)。
	1,900	<b>福利費</b>	1,940	1,473	
	1,254	分擔員工保險費	1,224	1,224	公保347,004元、勞保148,961 元及健保728,035元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料 )。
	30	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
	0		7	18	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*2人=7,000元)。
	0		7	0	滿50歲之公教人員健康檢查費( 3,500元*2人=7,000元)。
	616	其他福利費	192	192	職員、兼行政教師、工友支領 休假補助費(來自用人費用明細 資料)。
	0		488	17	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
018Y	其他福利費	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*工友1人)=6,000元)。
1,591	<b>服務費用</b>	1,882	1,961	
5421	<b>水電費</b>	160	160	
36212	工作場所電費	125	125	電費。
19214	工作場所水費	35	35	水費。
5322	<b>郵電費</b>	75	75	
10221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
43222	電話費	50	50	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。
4423	<b>旅運費</b>	55	55	
44231	國內旅費	5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費(每人/每年上限10,000元)。
0235	貨物運費	10	10	科學美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關費用。
9124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	20	
91241	印刷及裝訂費	10	10	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		10	10	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製等相關經費。
23125	<b>修理保養及保固費</b>	390	495	
0252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費等相關經費。
4255	機械及設備修護費	80	120	校園安全系統、機電設備維護等相關費用。
0256	交通及運輸設備修護費	15	15	交通及運輸設備之修理維護費。
104257	雜項設備修護費	90	110	教學、行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔費等相關費用。
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		16	16	辦公器具養護費(1,048元*15人*1年=15,720元)等相關費用(配合預算編列至千元，增列280元)。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
124258	其他資產修護費	65	110	水電設備、校園地面及設施等 維修保養等相關經費。
026	<b>保險費</b>	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等及校警 意外及醫療保險等相關費用。
1,00527	<b>一般服務費</b>	1,048	1,011	
0276	佣金、匯費、經理費及手 續費	5	5	學生註冊、校內繳納各項費用 等相關匯費及手續費。
791279	外包費	781	744	校園安全維護費-保全公司服務 費等相關經費(65,084元/月*1 2月=781,008元)(配合預算編列 至千元,減列8元)。
0		48	48	校園安全維護費-保全系統等相 關費用(4,000元*12月=48,000 元)。
19827D	計時與計件人員酬金	198	198	市府下授(21)-廚工薪津補助(2 2,000元*1人*9月=198,000元) 。
1627F	體育活動費	16	16	員工文康活動費(1,000元*16人 =16,000元)。
3928	<b>專業服務費</b>	57	68	
12285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	15	外聘委員出席費(2,500元*4次 =10,000元)等相關經費。
0		16	20	各項活動、研習等外聘講師鐘 點費(2,000元*8節=16,000元 )等相關費用。
0		8	10	各項活動、研習等內聘講師鐘 點費(1,000元*8節=8,000元) 等相關經費。
7287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證費 等相關費用。
0		4	4	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
3288	委託考選訓練費	8	5	消防教育訓練費、教職員工參 加業務相關訓練費用等相關費 用。
1628A	電腦軟體服務費	5	8	校務行政、教學資訊等相關系 統維護費。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月 =72,000元)。
1303	<b>材料及用品費</b>	369	371	
031	<b>使用材料費</b>	22	22	
0313	油脂	2	2	機械及運輸設備所耗用之油脂 費用。
0315	設備零件	20	20	耗用各種設備零件。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
13032	<b>用品消耗</b>	347	349	
80321	辦公(事務)用品	100	100	班級教學文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品及項教學、辦公用品等相關經費。
0		100	100	各處室行政用辦公用品及各項教學、辦公用品等相關經費。辦理教訓輔及圖書館業務文具紙張電腦教材等相關費用。
0		80	86	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
10322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務相關規定參考書籍及報費等相關經費。
32323	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		5	5	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		18	18	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關費用。
0324	化學藥劑與實驗用品	5	5	化驗及實驗用之化學藥劑及用品費用。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關費用。
032Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費等相關費用。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
17	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	3	3	
171	<b>會費</b>	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	<b>分擔</b>	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
2609	<b>其他</b>	474	510	
26091	<b>其他支出</b>	474	510	
091Y	其他	100	120	新生訓練、學生活動、校外教學、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費及各項事務、辦公用品等相關經費。
260		10	10	加強社會教育費用等相關經費。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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	50	校慶補助費(50,000元+300元*(6班-6班)=50,000元)。
0		8	8	兒童節禮物(100元*74人=7,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*6班*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		15	17	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		54	52	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		50	66	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		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
2055M	<b>建築及設備計畫</b>	150	250	
2055	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	150	250	
20551	<b>購建固定資產</b>	150	250	
78514	購置機械及設備	50	100	添購行政、教學用相關機械設備及各項事務辦公機器數位相機等相關經費。
0515	購置交通及運輸設備	20	20	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
128516	購置雜項設備	80	130	購置教學及行政用什項設備等相關經費。
23,254	總計	23,362	25,116	

桃園市觀音區育仁國民小學  
 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				23,212 23,212	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				150 20	
其他設備				130	
合 計				23,362	預計支應購置各項教學及行政業務等機械及什項設備等經費(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)。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
10,058	資 產 合 計	9,038	9,408	-370
10,058	資 產	9,038	9,408	-370
10,058	流動資產	9,038	9,408	-370
9,831	現金	8,811	9,181	-370
9,831	銀行存款	8,811	9,181	-370
35	應收款項	35	35	0
35	應收收益	35	35	0
192	預付款項	192	192	0
192	預付費用	192	192	0
6,571	負 債	6,571	6,571	0
6,153	流動負債	6,153	6,153	0
6,153	應付款項	6,153	6,153	0
6,153	應付代收款	6,153	6,153	0
418	其他負債	418	418	0
418	什項負債	418	418	0
317	存入保證金	317	317	0
101	暫收及待結轉帳 項	101	101	0
3,487	基金餘額	2,467	2,837	-370
3,487	基金餘額	2,467	2,837	-370
3,487	基金餘額	2,467	2,837	-370
3,487	累積餘額	2,467	2,837	-370
10,058	負債及基金餘額合計	9,038	9,408	-370

信託代理與保證資產  
保管品

110 信託代理與保證負債  
110 應付保管品

110  
110

桃園市觀音區育仁國民小學  
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				23,362 23,212	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、其他等等。
建築及設備計畫				150	
上年度預算數 國民教育計畫				25,116 24,866	108年度支應基本開支項目(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、其他等等。
建築及設備計畫				250	
前年度決算數 國民教育計畫				23,254 23,049	107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、其他等等。
建築及設備計畫				205	
					107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、什項設備等相關經費。

桃園市觀音區育仁國民小學  
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
106年度決算數 國民教育計畫				19,786 19,385	106年度決算數19,384,793元，用人費用17,559,042元，服務費用1,340,543元，材料及用品費271,545元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費171,611元，其他42,052元。
建築及設備計畫				402	106年度決算數401,688元，其中購置固定資產401,688元。
105年度決算數 國民教育計畫				18,677 18,609	105年度決算數18,608,726元，用人費用17,306,602元，服務費用1,110,957元，材料及用品費132,122元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費13,800元，其他45,245元。
建築及設備計畫				69	105年度決算數68,667元，其中購置固定資產68,667元。



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	12,408		355		1,646	1,365	15	2,605
國民教育計畫	12,408		355		1,646	1,365	15	2,605
正式人員	12,408		355		1,646	1,365	15	2,605
兼任人員								

一般服務費計時及計件人員酬金編列廚工薪資補助1人，預算金額198,000元，外包費委外校警2人，預算金額781,000元。

育仁國民小學  
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				
		1,224	30		686		20,334	150	20,484
		1,224	30		686		20,334	150	20,484
		1,224	30		686		20,334		20,334
								150	150

桃園市觀音區育仁國民小學  
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	
21,067	22,021	用人費用	20,484	20,484	0	
12,650	12,408	正式員額薪資	12,408	12,408	0	
12,267	12,036	職員薪金	12,036	12,036	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
119	150	聘僱及兼職人員薪資	150	150	0	
119	150	兼職人員酬金	150	150	0	
329	355	超時工作報酬	355	355	0	
329	355	加班費	355	355	0	
2,920	2,965	獎金	3,026	3,026	0	
1,422	1,365	考績獎金	1,365	1,365	0	
1,480	1,600	年終獎金	1,646	1,646	0	
18		其他獎金	15	15	0	
3,149	4,670	退休及卹償金	2,605	2,605	0	
3,126	4,646	職員退休及離職金	2,581	2,581	0	
23	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,900	1,473	福利費	1,940	1,940	0	
1,254	1,224	分擔員工保險費	1,224	1,224	0	
30	34	傷病醫藥費	30	30	0	
616	215	其他福利費	686	686	0	
1,591	1,961	服務費用	1,882	1,882	0	
54	160	水電費	160	160	0	
36	125	工作場所電費	125	125	0	
19	35	工作場所水費	35	35	0	
53	75	郵電費	75	75	0	
10	20	郵費	20	20	0	
43	55	電話費	55	55	0	
44	55	旅運費	55	55	0	
44	45	國內旅費	45	45	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
91	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	

桃園市觀音區育仁國民小學  
 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	
91	20	印刷及裝訂費	20	20	0	
231	495	修理保養及保固費	390	390	0	
	100	一般房屋修護費	100	100	0	
4	120	機械及設備修護費	80	80	0	
	15	交通及運輸設備修護費	15	15	0	
104	150	雜項設備修護費	130	130	0	
124	110	其他資產修護費	65	65	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,005	1,011	一般服務費	1,048	1,048	0	
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
791	792	外包費	829	829	0	
198	198	計時與計件人員酬金	198	198	0	
16	16	體育活動費	16	16	0	
39	68	專業服務費	57	57	0	
12	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0	
7	10	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0	
3	5	委託考選訓練費	8	8	0	
16	8	電腦軟體服務費	5	5	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
130	371	材料及用品費	369	369	0	
	22	使用材料費	22	22	0	
	2	油脂	2	2	0	
	20	設備零件	20	20	0	
130	349	用品消耗	347	347	0	

桃園市觀音區育仁國民小學  
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	
80	286	辦公(事務)用品	280	280	0	
10	10	報章雜誌	10	10	0	
32	34	農業與園藝用品及 環境美化費	34	34	0	
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	
8	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
	4	其他用品消耗	8	8	0	
205	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150	0	150	
205	250	購建固定資產	150	0	150	
78	100	購置機械及設備	50	0	50	
	20	購置交通及運輸設備	20	0	20	
128	130	購置雜項設備	80	0	80	
1	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
260	510	其他	474	474	0	
260	510	其他支出	474	474	0	
260	510	其他	474	474	0	
23,254	25,116	合計	23,362	23,212	150	

桃園市觀音區育仁國民小學

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	1,065							1,065	
土地改良物	8,157	7,767					242	148	
房屋及建築	14,223	6,495					704	7,024	
機械及設備	4,140	2,946	50	(1)		添購行 政、教學用 相關機械設 備及各項事 務辦公機器 數位相機等 相關經費。	444	800	
交通及運輸設備	943	871	20	(1)		購置教 學、辦公用 交通運輸及 通訊設備等 相關經費。	36	56	
雜項設備	5,987	4,412	80	(1)		購置教學及 行政用什項 設備等相關 經費。	537	1,118	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,351						267	1,084	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	35,866	22,491	150				2,230	11,295	

註：