

特別收入 15-246

中華民國 110 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110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)5年來主要業務計畫分析表.....	第 14 頁
(二)員工人數彙計表.....	第 16 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 110 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。(合併設置：【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。(合併設置：【與本市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 110 年度

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	1,000 元	基金各專戶利息收入等。
政府撥入收入	2,249 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	9,000 元	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	2,271 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	19 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備、新購置現金出納管理系統等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,250 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,299 萬 2,000 元，減少 48 萬 6,000 元，約 2.11%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,290 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,336 萬 2,000 元，減少 45 萬 6,000 元，約 1.95%，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，差短 40 萬元，較上年度預算數差短

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 110 年度

37 萬元，增加 3 萬元，約 8.11%，將移用以前基金餘額 40 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（108）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 2,446 萬 6,000 元，決算數 2,393 萬 1,747 元，執行率 97.82%。	
財產收入	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 1,298 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,341 萬 6,974 元。 2. 政府其他撥入收入 49 萬 813 元。
其他收入	宿舍費收入、專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 2,662 元。
基金用途	預算數 2,511 萬 6,000 元，決算數 2,256 萬 2,308 元，執行率 89.83%。	
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。預算數 2,486 萬 6,000 元，決算數 2,239 萬 6,031 元，執行率 90.07%。
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。	辦理增（汰）購校園廣播系統、監視系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 25 萬元，決算數 16 萬 6,277

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 110 年度

元，執行率 66.51%。

二、上年度已過期間（109 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 1,427 萬 6,000 元，實際執行數 1,471 萬 8,155 元，執行率 103.10%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 367 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,435 萬 9,658 元。 2. 政府其他撥入收入 35 萬 4,630 元。
其他收入	宿舍費收入等。	雜項收入 3,500 元。
基金用途	預算分配數 1,427 萬 6,000 元，實際執行數 1,267 萬 1,754 元，執行率 88.76%。	
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 1,413 萬 6,000 元，實際執行數 1,266 萬 6,476 元，執行率 89.60%。
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。	辦理增（汰）購校園班級冷氣設備。預算分配數 14 萬元，實際執行數 5,278 元，執行率 3.77%。

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110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(-)
23,932	基金來源	22,506	22,992	-486
1	財產收入	1	4	-3
0	財產處分收入	0	3	-3
1	利息收入	1	1	0
23,908	政府撥入收入	22,496	22,982	-486
23,417	公庫撥款收入	22,496	22,982	-486
491	政府其他撥入收入	0	0	0
23	其他收入	9	6	3
23	雜項收入	9	6	3
22,562	基金用途	22,906	23,362	-456
22,396	國民教育計畫	22,716	23,212	-496
22,396	國民小學教育	22,716	23,212	-496
166	建築及設備計畫	190	150	40
69	交通及運輸設備	20	20	0
97	其他設備	130	130	0
0	無形資產	40	0	40
1,369	本期賸餘 (短絀-)	-400	-370	-30
3,487	期初基金餘額	4,487	2,837	1,649
0	解繳公庫	0	0	0
4,857	期末基金餘額	4,087	2,467	1,619

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110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)	-400	本期短絀係移用以前基金餘額400,000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)	-400	
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)	-400	
期初現金及約當現金	7,550	
期末現金及約當現金	7,150	

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 110 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				22,496	
公庫撥款收入	年	1	22,496,000	22,496	市府撥入經費。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	宿舍管理費收入。
總 計：				22,506	

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110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
22,396	53	國民教育計畫	22,716	23,212	
20,276	1	用人費用	19,946	20,484	
12,138	11	正式員額薪資	11,892	12,408	
11,755	113	職員薪金	11,520	12,036	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇相關經費(含校護等請假職 務代理人薪資)(來自用人費用 明細資料)。
383	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸待遇等相關經 費(來自用人費用明細資料)。
201	12	聘僱及兼職人員薪資	150	150	
201	124	兼職人員酬金	150	150	兼代課鐘點費等相關經費。
271	13	超時工作報酬	337	355	
271	131	加班費	337	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)。
2,745	15	獎金	2,755	3,026	
1,167	151	考績獎金	1,234	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)。
1,564	152	年終獎金	1,496	1,646	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
14	15Y	其他獎金	25	15	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
3,277	16	退休及卹償金	3,067	2,605	
3,254	161	職員退休及離職金	2,011	1,549	市府下授(45)-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	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)。
1,643	18	福利費	1,745	1,940	
1,172	181	分擔員工保險費	1,224	1,224	公保323,381元、勞保165,607 元及健保735,012元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
36	183	傷病醫藥費	11	7	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) 。
0			4	7	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500 元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
436	18Y	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)。

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110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	292	488	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
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*工友1人=6,000元)。
1,714	服務費用	1,908	1,882	
81	水電費	160	160	
64	工作場所電費	125	125	電費。
18	工作場所水費	35	35	水費。
48	郵電費	60	75	
13	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
35	電話費	40	50	公務用電話費等相關經費
0		0	5	
32	旅運費	55	55	
30	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		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)。
2	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。
34	印刷裝訂與廣告費	40	20	
34	印刷及裝訂費	20	10	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		20	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。
372	修理保養及保固費	375	390	
48	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費等相關經費。
45	機械及設備修護費	80	80	校園安全系統、機電設備維護等相關費用。
0	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。
110	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		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)。
0		90	90	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。

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110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
170258	其他資產修護費	50	65	水電設備、校園地面及設施等 維修保養等相關經費。
026	保險費	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。
1,04327	一般服務費	1,084	1,048	
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。
829279	外包費	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)。
0		799	781	校園安全維護費-保全公司服務 費等相關經費(66,611元/月*1 2月=799,332元)(配合預算編列 至千元,減列332元)。
19827D	計時與計件人員酬金	216	198	市府下授(22)-廚工薪津補助(2 4,000元*1人*9月=216,000元) 。
1627F	體育活動費	16	16	員工文康活動費(1,000元*16人 =16,000元)。
3128	專業服務費	57	57	
10285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次 =10,000元)等相關經費。
0		16	16	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	8	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(19)-飲用水設備出水 口檢測費。
0288	委託考選訓練費	8	8	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。
1428A	電腦軟體服務費	5	5	校務行政、教學資訊等相關系 統維護費。
7229	公共關係費	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)。
1553	材料及用品費	369	369	
231	使用材料費	22	22	
1313	油脂	2	2	機械及運輸設備所耗用之油脂 費用。
1315	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110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
15332	用品消耗	347	347	
63321	辦公(事務)用品	100	100	班級教學用文具紙張、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	80	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
11322	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。
70323	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。
2328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關費用。
832Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費等相關費用。
0		4	4	市府下授(30)-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	7	3	
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。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	0	
0743	獎勵費用	4	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2509	其他	486	474	
25091	其他支出	486	474	

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110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	96	100	新生訓練、畢業典禮、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。
250		10	10	加強社會教育費用等相關經費。
0		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*82人=8,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		11	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*6班*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		17	15	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		59	54	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		59	50	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		96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
1665M	建築及設備計畫	190	150	
1665	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190	150	
16651	購建固定資產	150	150	
82514	購置機械及設備	50	50	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。
69515	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。
15516	購置雜項設備	80	80	購置教學及行政用雜項設備等相關經費。
052	購置無形資產	40	0	
0521	購置電腦軟體	40	0	購置現金出納管理系統等電腦軟體相關經費。
22,562	總計	22,906	23,362	

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 110 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				22,716 22,716	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)。 預計支應購置交通運輸及通訊用等各項設備經費(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)。 預計支應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)。 預計支應購置現金出納管理系統等電腦軟體相關經費(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				190 20	
其他設備				130	
無形資產				40	
合 計				22,906	

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 110 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				22,906 22,716	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				190	
上年度預算數 國民教育計畫				23,362 23,212	109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				150	
前年度決算數 國民教育計畫				22,562 22,396	108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				166	
					108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 110 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
107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、雜項設備等相關經費。
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。

本 頁 空 白

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	11,892		337		1,496	1,234	25	3,067
國民教育計畫	11,892		337		1,496	1,234	25	3,067
正式人員	11,892		337		1,496	1,234	25	3,067
兼任人員								

註：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216,000元，外包費委外校警2人，預算金額799,000元。

育仁國民小學
教育發展基金
彙計表
110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	31		490		19,796	150	19,946
		1,224	31		490		19,796	150	19,946
		1,224	31		490		19,796		19,796
								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110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	
20,276	20,484	用人費用	19,946	19,946	0	
12,138	12,408	正式員額薪資	11,892	11,892	0	
11,755	12,036	職員薪金	11,520	11,520	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
201	150	聘僱及兼職人員薪資	150	150	0	
201	150	兼職人員酬金	150	150	0	
271	355	超時工作報酬	337	337	0	
271	355	加班費	337	337	0	
2,745	3,026	獎金	2,755	2,755	0	
1,167	1,365	考績獎金	1,234	1,234	0	
1,564	1,646	年終獎金	1,496	1,496	0	
14	15	其他獎金	25	25	0	
3,277	2,605	退休及卹償金	3,067	3,067	0	
3,254	2,581	職員退休及離職金	3,043	3,043	0	
23	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,643	1,940	福利費	1,745	1,745	0	
1,172	1,224	分擔員工保險費	1,224	1,224	0	
36	30	傷病醫藥費	31	31	0	
436	686	其他福利費	490	490	0	
1,714	1,882	服務費用	1,908	1,908	0	
81	160	水電費	160	160	0	
64	125	工作場所電費	125	125	0	
18	35	工作場所水費	35	35	0	
48	75	郵電費	60	60	0	
13	20	郵費	20	20	0	
35	55	電話費	40	40	0	
32	55	旅運費	55	55	0	
30	45	國內旅費	45	45	0	
2	10	貨物運費	10	10	0	
34	20	印刷裝訂與廣告費	40	40	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110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	
34	20	印刷及裝訂費	40	40	0	
372	390	修理保養及保固費	375	375	0	
48	100	一般房屋修護費	100	100	0	
45	80	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	
110	130	雜項設備修護費	130	130	0	
170	65	其他資產修護費	50	50	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,043	1,048	一般服務費	1,084	1,084	0	
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
829	829	外包費	847	847	0	
198	198	計時與計件人員酬金	216	216	0	
16	16	體育活動費	16	16	0	
31	57	專業服務費	57	57	0	
10	34	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	
	8	委託考選訓練費	8	8	0	
14	5	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	
155	369	材料及用品費	369	369	0	
2	22	使用材料費	22	22	0	
1	2	油脂	2	2	0	
1	20	設備零件	20	20	0	
153	347	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110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	
63	280	辦公(事務)用品	280	280	0	
11	10	報章雜誌	10	10	0	
70	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	
2	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
8	8	其他用品消耗	8	8	0	
166	150	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190	0	190	
166	150	購建固定資產	150	0	150	
82	50	購置機械及設備	50	0	50	
69	20	購置交通及運輸設備	20	0	20	
15	80	購置雜項設備	80	0	80	
		購置無形資產	40	0	40	
		購置電腦軟體	40	0	40	
1	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	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	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	4	0	
		獎勵費用	4	4	0	
250	474	其他	486	486	0	
250	474	其他支出	486	486	0	
250	474	其他	486	486	0	
22,562	23,362	合計	22,906	22,716	190	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
7,991	資 產 合 計	7,221	7,621	-400
7,991	資 產	7,221	7,621	-400
7,991	流動資產	7,221	7,621	-400
7,920	現金	7,150	7,550	-400
7,920	銀行存款	7,150	7,550	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
71	預付款項	71	71	0
71	預付費用	71	71	0
3,135	負 債	3,135	3,135	0
2,686	流動負債	2,686	2,686	0
2,686	應付款項	2,686	2,686	0
2,686	應付代收款	2,686	2,686	0
448	其他負債	448	448	0
448	什項負債	448	448	0
359	存入保證金	359	359	0
90	暫收及待結轉帳 項	90	90	0
4,857	基金餘額	4,087	4,487	-400
4,857	基金餘額	4,087	4,487	-400
4,857	基金餘額	4,087	4,487	-400
4,857	累積餘額	4,087	4,487	-400
7,991	負債及基金餘額合計	7,221	7,621	-400

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

資本資產明細表

中華民國110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	8,203	7,789					242	172	
房屋及建築	16,161	6,294					704	9,163	
機械及設備	3,150	1,753	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。	454	993	
交通及運輸設備	629	288	20	(1)		購置教 學、辦公用 交通運輸及 通訊設備等 相關經費。	40	321	
雜項設備	5,535	3,793	80	(1)		購置教學及 行政用雜項 設備等相關 經費。	553	1,269	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,030		40	(1)		購置現金出 納管理系統 等電腦軟體 相關經費。	275	795	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	35,773	19,917	190				2,268	13,778	

註：