

特別收入 16-245

中華民國 112 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 112 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	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	24	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	25	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 112 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 12 人、行政人員 4 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 19 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 112 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	2,663 萬 2,000 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 2,000 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	2,730 萬 2,000 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	18 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 2,708 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,268 萬 6,000 元，增加 439 萬 6,000 元，約 19.38%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,748 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,308 萬 6,000 元，增加 439 萬 6,000 元，約 19.04%，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 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 112 年度

40 萬元，無增減，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（110）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 2,250 萬 6,000 元，決算數 2,213 萬 5,609 元，執行率 98.35%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,038 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,173 萬 2,544 元。 2. 政府其他撥入收入 39 萬 5,582 元。
其他收入	宿舍費收入、工程有價廢鐵回收款等。	雜項收入 6,445 元。
基金用途	預算數 2,290 萬 6,000 元，決算數 2,262 萬 2,256 元，執行率 98.76%。	
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。預算數 2,271 萬 6,000 元，決算數 2,246 萬 7,256 元，執行率 98.90%。
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。	辦理購置書箱室及體育器材室置物層架、增購無線麥克風、請領購置現金出納管理系統費用等。預算數 19 萬元，決算數 15 萬 5,000 元，執行率 81.58%。

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 112 年度

二、上年度已過期間（111 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 1,500 萬 1,000 元，實際執行數 1,501 萬 8,044 元，執行率 100.11%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 17,820 元。 2. 利息收入 624 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 3,000 元。
其他收入	宿舍費收入。	雜項收入 6,600 元。
基金用途	預算分配數 1,500 萬 1,000 元，實際執行數 1,226 萬 3,341 元，執行率 81.75%。	
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 1,483 萬 1,000 元，實際執行數 1,220 萬 458 元，執行率 82.26%。
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。	分攤學校廁所整修工程費用。預算分配數 17 萬元，實際執行數 6 萬 2,883 元，執行率 36.99%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 736 萬 7,000 元，其中 287 萬 3,130 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112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)
22,136	基金來源	27,082	22,686	4,396
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
22,128	政府撥入收入	26,632	22,670	3,962
21,733	公庫撥款收入	26,632	22,670	3,962
396	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	437	0	437
0	學雜費收入	437	0	437
6	其他收入	12	15	-3
6	雜項收入	12	15	-3
22,622	基金用途	27,482	23,086	4,396
22,467	國民教育計畫	27,302	22,906	4,396
22,467	國民小學教育	27,302	22,906	4,396
155	建築及設備計畫	180	180	0
30	交通及運輸設備	50	20	30
86	其他設備	130	160	-30
40	無形資產	0	0	0
-487	本期賸餘（短絀一）	-400	-400	0
4,045	期初基金餘額	3,158	3,645	-487
0	解繳公庫	0	0	0
3,558	期末基金餘額	2,758	3,245	-487

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112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	7,767	
期末現金及約當現金	7,367	

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 112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				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				26,632	
公庫撥款收入	年	1	26,632,000	26,632	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				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	職務宿舍管理費收入。
總 計：				27,082	

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112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
22,467	53	國民教育計畫	27,302	22,906	
20,292	1	用人費用	24,173	20,327	
12,535	11	正式員額薪資	14,184	12,108	
12,153	113	職員薪金	14,184	11,736	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)(幼兒園學費收入扣 抵378,000元,幼兒園雜費收入 扣抵29,000元)。
383	114	工員工資	0	372	
196	12	聘僱及兼職人員薪資	986	150	
0	122	約僱職員薪金	936	0	附幼契進人員-教保員1人及廚 工1人(含勞、健保及勞退準備 金)(來自用人費用明細資料)。
196	124	兼職人員酬金	50	150	兼代課鐘點費等相關經費。
390	13	超時工作報酬	380	349	
390	131	加班費	380	349	職員及兼行政教師支領之不休 假加班費等相關經費(來自用人 費用明細資料)。
2,716	15	獎金	3,226	2,768	
1,187	151	考績獎金	1,445	1,252	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,520	152	年終獎金	1,646	1,491	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			105	0	附幼契進人員(教保員及廚工) 年終獎金(來自用人費用明細資 料)。
10	15Y	其他獎金	30	25	市府下授(47)-服務獎章。
2,660	16	退休及卹償金	3,449	3,196	
2,637	161	職員退休及離職金	1,284	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)。
0			2,165	2,140	市府下授(45)-退休撫卹金。
23	162	工員退休及離職金	0	24	
1,794	18	福利費	1,948	1,756	
1,256	181	分擔員工保險費	1,320	1,224	公保357,000元、勞保141,000 元及健保822,000元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
16			11	11	公教人員年滿50歲共3名,以每 人3,500元編列健康檢查,計10 ,500元(配合預算編列至千元, 增列500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112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	7	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(兩年一編)，計9,000元。
0		3	0	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	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)。
52218Y	其他福利費	192	192	職員及兼行政教師支領休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		349	294	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	12	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		40	0	公務人員申請公餘進修費用補助。
1,7542	服務費用	1,991	1,747	
8221	水電費	231	160	
71212	工作場所電費	125	125	電費。
0		71	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
10214	工作場所水費	35	35	水費。
3922	郵電費	102	102	
12221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
27222	電話費	40	40	公務用電話費等相關經費
0224	數據通信費	42	42	FTTB校園專案電路網路通訊費。
1123	旅運費	55	55	
11231	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。
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。
2824	印刷裝訂與廣告費	40	40	
28241	印刷及裝訂費	20	20	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。

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112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
0241	印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
46625	修理保養及保固費	482	377	
161252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費等相關經費。
1253	宿舍修護費	2	2	職務宿舍修繕費等相關經費。
37255	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。
0256	交通及運輸設備修護費	16	15	交通及運輸設備之修理維護費。
67257	雜項設備修護費	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。
0		20	16	辦公器具養護費(1,048元*19人*1年=19,912元)等相關費用(配合預算編列至千元，增列88元)。
0		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。
199258	其他資產修護費	150	50	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。
1,04027	一般服務費	931	868	
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。
834279	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	799	校園安全維護費-保全公司服務費等相關經費(66,611元/月*12月=799,332元)(配合預算編列至千元，減列332元)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
19127D	計時與計件人員酬金	0	0	
1627F	體育活動費	19	16	員工文康活動費(1,000元*19人=19,000元)。
1628	專業服務費	73	68	
3285	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)。
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)。

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112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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
9287	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	5	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。
528A	電腦軟體服務費	24	19	校務行政、教學資訊等相關系統維護費(薪資管理系統維護費4,800元、現金出納管理系統維護費4,800元、退撫新制變更費用10,000元、差勤系統維護費4,000元,共計23,600元)(配合預算編列至千元,增列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)。
1963	材料及用品費	369	369	
631	使用材料費	22	22	
0313	油脂	2	2	機械及運輸設備所耗用之油脂費用。
5315	設備零件	20	20	耗用各種設備零件。
19032	用品消耗	347	347	
104321	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各項教學、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。
8322	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。
30323	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。

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112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
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。
4032Y	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)。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17	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。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14	0	
4743	獎勵費用	14	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2209	其他	752	460	
22091	其他支出	752	460	
22091Y	其他	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*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		77	77	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		96	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		18	13	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		63	47	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		9	6	兒童節禮物(100元*87人=8,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		70	70	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。

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112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	11	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		264	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		4	0	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
1555M	建築及設備計畫	180	180	
1555	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	180	180	
11551	購建固定資產	180	180	
0514	購置機械及設備	60	40	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。
0		0	50	
30515	購置交通及運輸設備	50	20	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
86516	購置雜項設備	70	70	購置教學及行政用雜項設備等相關經費。
4052	購置無形資產	0	0	
40521	購置電腦軟體	0	0	
22,622	總計	27,482	23,086	

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 112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				27,302 27,302	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				180 50	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)。
其他設備				130	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)。
合 計				27,482	

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 112 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				27,482 27,302	本年度預計支應用人費用、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。
建築及設備計畫				180	本年度預計支應充實教學、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。
上年度預算數 國民教育計畫				23,086 22,906	111年度預計支應用人費用、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。
建築及設備計畫				180	111年度預計支應充實教學、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。
前年度決算數 國民教育計畫				22,622 22,467	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、捐補助、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				155	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				22,104	

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 112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				21,988	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、其他等等。
建築及設備計畫				116	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。
108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、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
員工人數彙計表
中華民國 112 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	16	3	19	
職員	15	2	17	111學年度新設幼兒園1班，新增幼兒園教師2人。
約僱人員	0	2	2	111學年度新設幼兒園1班，新增幼兒園契進人員2人。
工友	1	-1	0	本校工友於111年度退休。
總 計	16	3	19	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2：一般服務費外包費委外校警2人。

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	14,184	936	380		1,751	1,445	30	3,449
國民教育計畫	14,184	936	380		1,751	1,445	30	3,449
正式人員	14,184		380		1,646	1,445	30	3,449
聘僱人員		936			105			
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警2人，預算金額799,000元。

育仁國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		1,320	41		587		24,123	50	24,173
		1,320	41		587		24,123	50	24,173
		1,320	36		587		23,077		23,077
			5				1,046		1,046
								50	50

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112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		
20,292	20,327	用人費用	24,173	24,173	0		
12,535	12,108	正式員額薪資	14,184	14,184	0		
12,153	11,736	職員薪金	14,184	14,184	0		
383	372	工員工資	0	0	0		
196	150	聘僱及兼職人員薪資	986	986	0		
		約僱職員薪金	936	936	0		
196	150	兼職人員酬金	50	50	0		
390	349	超時工作報酬	380	380	0		
390	349	加班費	380	380	0		
2,716	2,768	獎金	3,226	3,226	0		
1,187	1,252	考績獎金	1,445	1,445	0		
1,520	1,491	年終獎金	1,751	1,751	0		
10	25	其他獎金	30	30	0		
2,660	3,196	退休及卹償金	3,449	3,449	0		
2,637	3,172	職員退休及離職金	3,449	3,449	0		
23	24	工員退休及離職金	0	0	0		
1,794	1,756	福利費	1,948	1,948	0		
1,256	1,224	分擔員工保險費	1,320	1,320	0		
16	34	傷病醫藥費	41	41	0		
522	498	其他福利費	587	587	0		
1,754	1,747	服務費用	1,991	1,991	0		
82	160	水電費	231	231	0		
71	125	工作場所電費	196	196	0		
10	35	工作場所水費	35	35	0		
39	102	郵電費	102	102	0		
12	20	郵費	20	20	0		
27	40	電話費	40	40	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
11	55	旅運費	55	55	0		
11	45	國內旅費	45	45	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112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		
	10	貨物運費	10	10	0		
28	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
28	40	印刷及裝訂費	40	40	0		
466	377	修理保養及保固費	482	482	0		
161	100	一般房屋修護費	100	100	0		
1	2	宿舍修護費	2	2	0		
37	80	機械及設備修護費	80	80	0		
	15	交通及運輸設備修護費	16	16	0		
67	130	雜項設備修護費	134	134	0		
199	50	其他資產修護費	150	150	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,040	868	一般服務費	931	931	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
834	847	外包費	907	907	0		
191		計時與計件人員酬金	0	0	0		
16	16	體育活動費	19	19	0		
16	68	專業服務費	73	73	0		
3	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0		
9	10	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0		
	5	委託考選訓練費	5	5	0		
5	19	電腦軟體服務費	24	24	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
196	369	材料及用品費	369	369	0		
6	22	使用材料費	22	22	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112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		
	2	油脂	2	2	0		
5	20	設備零件	20	20	0		
190	347	用品消耗	347	347	0		
104	280	辦公（事務）用品	280	280	0		
8	10	報章雜誌	10	10	0		
30	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		
40	8	其他用品消耗	8	8	0		
155	180	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	180	0	180		
115	180	購建固定資產	180	0	180		
	90	購置機械及設備	60	0	60		
30	20	購置交通及運輸設 備	50	0	50		
86	70	購置雜項設備	70	0	70		
40		購置無形資產	0	0	0		
40		購置電腦軟體	0	0	0		
5	3	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	17	17	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		
4		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	14	14	0		
4		獎勵費用	14	14	0		
220	460	其他	752	752	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

22,622

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
8,317	資 產 合 計	7,517	7,917	-400
8,317	資 產	7,517	7,917	-400
8,317	流動資產	7,517	7,917	-400
8,167	現金	7,367	7,767	-400
8,167	銀行存款	7,367	7,767	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
150	預付款項	150	150	0
150	預付費用	150	150	0
4,759	負 債	4,759	4,759	0
4,452	流動負債	4,452	4,452	0
4,452	應付款項	4,452	4,452	0
4,452	應付代收款	4,452	4,452	0
307	其他負債	307	307	0
307	什項負債	307	307	0
307	存入保證金	307	307	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,558	基金餘額	2,758	3,158	-400
3,558	基金餘額	2,758	3,158	-400
3,558	基金餘額	2,758	3,158	-400
3,558	累積餘額	2,758	3,158	-400
8,317	負債及基金餘額合計	7,517	7,917	-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112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	1,065								1,065
土地改良物	8,203	7,997						200	6
房屋及建築	21,413	11,452						704	9,257
機械及設備	5,280	3,266	60	(1)			添購行政、教學用 相關機械設備及各項事務辦公 機器、電腦、數位相機等相關 經費。	484	1,590
交通及運輸設備	769	367	50	(1)			購置教學、辦公用 交通運輸及通訊設備等 相關經費。	54	398
雜項設備	6,904	4,824	70	(1)			購置教學及行政用雜項 設備等相關 經費。	581	1,569
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	515				275	(9)	電腦軟體攤銷數。		240
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	44,149	27,906	180		275			2,023	14,125

註：