

特別收入 16-242

中華民國 114 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 114 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	6	頁
	(二)現金流量預計表·····	第	7	頁
三、	預算明細表			
	(一)基金來源明細表·····	第	8	頁
	(二)基金用途明細表·····	第	9	頁
四、	預算附表			
	(一)單位(或計畫)成本分析表·····	第	15	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	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	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	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 114 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 1 人，共計 18 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 114 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	3,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。
政府撥入收入	2,617 萬元	市府撥入經費收入。
教學收入	37 萬 9,000 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	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出、宿舍費收入等。

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	2,676 萬 4,000 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	20 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 2,656 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,745 萬 2,000 元，減少 88 萬 8,000 元，約 3.23%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,696 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,785 萬 2,000 元，減少 88 萬 8,000 元，約 3.19%，主要係教職員工俸給減少所

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 114 年度

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 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(112)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 2,708 萬 2,000 元，決算數 2,776 萬 3,090 元，執行率 102.51%。	
財產收入	基金各專戶利息收入、對外開放場地收入等。	1. 利息收入 3,180 元。 2. 其他財產收入 1,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,576 萬 2,157 元。 2. 政府其他撥入收入 195 萬 7,642 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 1 萬 1,393 元。
其他收入	收回以前年度支出、有價廢料變賣收入、宿舍費收入等。	雜項收入 2 萬 7,718 元。
基金用途	預算數 2,748 萬 2,000 元，決算數 2,628 萬 4,059 元，執行率 95.64%。	
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 2,730

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 114 年度

		萬 2,000 元，決算數 2,614 萬 8,375 元，執行率 95.77 %。
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。	辦理校舍屋頂新設鋼骨架工程費用、購置教室鋼板雨棚及冷氣機費用等。預算數 18 萬元，決算數 13 萬 5,684 元，執行率 75.38%。

二、上年度已過期間（113 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 1,803 萬 3,000 元，實際執行數 1,834 萬 4,820 元，執行率 101.73%。	
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,805 萬 934 元。 2. 政府其他撥入收入 28 萬 2,486 元。
其他收入	宿舍費收入等。	雜項收入 1 萬 1,400 元。
基金用途	預算分配數 1,803 萬 3,000 元，實際執行數 1,480 萬 4,605 元，執行率 82.10%。	
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 1,786 萬 3,000 元，實際執行數 1,474 萬 5,605 元，執行率 82.55%。
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。	購置水塔、訂製公佈欄費用等。預算分配數 17 萬元，實際執行數 5 萬 9,000 元，執行率 34.71%。

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 114 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,032 萬 7,000 元，其中 578 萬 3,120 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114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)
27,763	基金來源	26,564	27,452	-888
4	財產收入	3	3	0
0	財產處分收入	1	1	0
3	利息收入	2	2	0
1	其他財產收入	0	0	0
27,720	政府撥入收入	26,170	27,000	-830
25,762	公庫撥款收入	26,170	27,000	-830
1,958	政府其他撥入收入	0	0	0
11	教學收入	379	437	-58
11	學雜費收入	379	437	-58
28	其他收入	12	12	0
28	雜項收入	12	12	0
26,284	基金用途	26,964	27,852	-888
26,148	國民教育計畫	26,764	27,672	-908
26,148	國民小學教育	26,764	27,672	-908
136	建築及設備計畫	200	180	20
131	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	50	50	0
4	其他設備	150	130	20
1,479	本期賸餘（短絀－）	-400	-400	0
5,024	期初基金餘額	6,103	4,624	1,479
0	解繳公庫	0	0	0
6,503	期末基金餘額	5,703	4,224	1,479

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114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	10,727	
期末現金及約當現金	10,327	

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 114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				3	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				26,170	
公庫撥款收入	年	1	26,170,000	26,170	市府撥入經費。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	51,000	51	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：				26,564	

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114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
26,148	53	國民教育計畫	26,764	27,672	
23,888	1	用人費用	23,268	24,146	
14,351	11	正式員額薪資	13,884	14,712	
14,351	113	職員薪金	13,884	14,712	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328,000元,幼兒園雜費收入 扣抵25,000元)。
1,221	12	聘僱及兼職人員薪資	556	514	
1,148	122	約僱職員薪金	456	444	附幼契進人員廚工薪俸(含勞、 健保及勞退準備金)(來自用人 費用明細資料)。
73	124	兼職人員酬金	100	70	兼代課鐘點費等相關經費。
369	13	加(夜)班費	379	398	
369	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	379	398	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
3,164	15	獎金	3,299	3,383	
1,350	151	考績獎金	1,418	1,506	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,815	152	年終獎金	1,803	1,784	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			48	48	附幼契進人員廚工年終獎金(來 自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	30	45	市府下授(47)-服務獎章。
2,859	16	退休及卹償金	3,106	3,353	
2,859	161	職員退休及離職金	1,428	1,428	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			1,678	1,925	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
1,924	18	福利費	2,044	1,786	
1,389	181	分擔員工保險費	1,464	1,464	公保376,000元、勞保145,000 元及健保943,000元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
1	183	傷病醫藥費	2	2	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)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			3	3	教保員年滿50歲共1名,以每人 3,500元編列健康檢查費,計3, 500元(配合預算編列至千元, 減列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114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	14	14	公教人員年滿50歲共4名，以每人3,500元編列健康檢查費，計14,000元。
0		9	5	公教人員40歲以上未滿50歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
53318Y	其他福利費	40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
0		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		304	44	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		0	6	
1,8872	服務費用	2,103	2,079	
18821	水電費	254	232	
173212	工作場所電費	125	125	電費。
0		94	72	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
1213	宿舍電費	0	0	
14214	工作場所水費	35	35	水費。
4322	郵電費	102	102	
18221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
21222	電話費	40	40	公務用電話費等相關經費。
4224	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。
4924	印刷裝訂與廣告費	40	40	
49241	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。
0		20	20	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
54625	修理保養及保固費	473	515	
213252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費等相關經費。
0253	宿舍修護費	2	2	職務宿舍修繕費等相關經費。

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114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
33255	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		5	25	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
4256	交通及運輸設備修護費	16	16	交通及運輸設備之修理維護費。
122257	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		19	19	辦公器具養護費(1,048元*18人*1年=18,864元)等相關費用(配合預算編列至千元，增列136元)。
0		99	99	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。
173258	其他資產修護費	128	150	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。
92227	一般服務費	1,034	994	
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。
0279	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
903		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		883	843	校園安全維護費-保全公司服務費等相關經費(73,600元*12月=883,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1927F	體育活動費	38	38	員工文康活動費(2,000元*19人=38,000元)。
5628	專業服務費	68	64	
7285	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)。
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)。
13287	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。

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114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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	4	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
9288	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。
2728A	電腦軟體服務費	15	15	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5,400元、現金出納管理系統維護費5,400元、差勤系統維護費4,000元，共計14,800元)(配合預算編列至千元，增列200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)。
1883	材料及用品費	369	369	
031	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。
0315	設備零件	20	20	耗用各種設備零件。
18832	用品消耗	347	347	
97321	辦公(事務)用品	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。
0		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。
5322	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。
37323	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。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關費用。
4332Y	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)。

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114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
157	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4	4	
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。
072	捐助、補助與獎助	1	1	
0726	獎助學員生給與	1	1	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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。
1474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
14743	獎勵費用	0	0	
1709	其他	1,020	1,074	
17091	其他支出	1,020	1,074	
17091Y	其他	10	10	加強社會教育費用等相關經費。
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。
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		6	7	兒童節禮物(100元*60人=6,000元)。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		17	17	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*6人=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		26	14	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		64	96	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		47	50	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		12	13	市府下授(25)-營養安心食材補助。

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114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		353	387	市府下授(53)-公立國中小免費 營養午餐經費。
1365M	建築及設備計畫		200	180	
1365	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		200	180	
13651	購建固定資產		200	180	
131513	擴充改良房屋建築及設備		0	0	
1514	購置機械及設備		15	36	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			75	24	購置個人電腦設備(25,000元*3 臺(台)=75,000元)。
0515	購置交通及運輸設備		50	50	購置教學、辦公用交通運輸及 通訊設備等相關經費。
4516	購置雜項設備		60	70	購置教學及行政用雜項設備等 相關經費。
26,284	總計		26,964	27,852	

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 114 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				26,764 26,764	支應基本開支項目(如：用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、捐補助與獎助等)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				200 50	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				150	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				26,964	

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 114 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				26,964 26,764	本年度預計支應基本開支項目(如：用人費用、水電、印刷耗材、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、捐補助與獎助等)及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				200	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				27,852 27,672	113年度預計支應基本開支項目(如：用人費用、水電、印刷耗材、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、捐補助與獎助等)及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				180	113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				26,284 26,148	112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、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、捐補助與獎助等)及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				136	112年決算係支應校舍屋頂新設鋼骨架工程費用、購置教室鋼板雨棚及冷氣機費用等相關經費。
111年度決算數				23,331	

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 114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				23,217	111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				114	111年度決算數係支應廁所整修工程費用、電話總機更換、購置監視器交換器等相關經費。
110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。

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 114 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	0	18	
職員	17	0	17	
約僱人員	1	0	1	
總 計	18	0	18	

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編列委外校警2人。

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	加(夜)班費	津貼	獎金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總計	13,884	456	379		1,851	1,418	30	3,106
國民教育計畫	13,884	456	379		1,851	1,418	30	3,106
正式人員	13,884		379		1,803	1,418	30	3,106
聘僱人員		456			48			
兼任人員								

註：一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額883,000元。

育仁國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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114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		
23,888	24,146	用人費用	23,268	23,268	0		
14,351	14,712	正式員額薪資	13,884	13,884	0		
14,351	14,712	職員薪金	13,884	13,884	0		
1,221	514	聘僱及兼職人員薪資	556	556	0		
1,148	444	約僱職員薪金	456	456	0		
73	70	兼職人員酬金	100	100	0		
369	398	加（夜）班費	379	379	0		
369		延長工時加班費	0	0	0		
	398	未休假加班費	379	379	0		
3,164	3,383	獎金	3,299	3,299	0		
1,350	1,506	考績獎金	1,418	1,418	0		
1,815	1,832	年終獎金	1,851	1,851	0		
	45	其他獎金	30	30	0		
2,859	3,353	退休及卹償金	3,106	3,106	0		
2,859	3,353	職員退休及離職金	3,106	3,106	0		
1,924	1,786	福利費	2,044	2,044	0		
1,389	1,464	分擔員工保險費	1,464	1,464	0		
1	40	傷病醫藥費	44	44	0		
533	282	其他福利費	536	536	0		
1,887	2,079	服務費用	2,103	2,103	0		
188	232	水電費	254	254	0		
173	197	工作場所電費	219	219	0		
1		宿舍電費	0	0	0		
14	35	工作場所水費	35	35	0		
43	102	郵電費	102	102	0		
18	20	郵費	20	20	0		
21	40	電話費	40	40	0		
4	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		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區育仁國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
49	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
49	40	印刷及裝訂費	40	40	0		
546	515	修理保養及保固費	473	473	0		
213	100	一般房屋修護費	100	100	0		
	2	宿舍修護費	2	2	0		
33	105	機械及設備修護費	85	85	0		
4	16	交通及運輸設備修護費	16	16	0		
122	142	雜項設備修護費	142	142	0		
173	150	其他資產修護費	128	128	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
922	994	一般服務費	1,034	1,034	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
903	951	外包費	991	991	0		
19	38	體育活動費	38	38	0		
56	64	專業服務費	68	68	0		
7	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0		
13	10	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	0		
9	5	委託考選訓練費	5	5	0		
27	15	電腦軟體服務費	15	15	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
188	369	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		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區育仁國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
188	347	用品消耗	347	347	0		
97	280	辦公（事務）用品	280	280	0		
5	10	報章雜誌	10	10	0		
37	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		
5	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0		
43	8	其他用品消耗	8	8	0		
136	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	200	0	200		
136	180	購建固定資產	200	0	200		
131		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0		
1	60	購置機械及設備	90	0	90		
	50	購置交通及運輸設 備	50	0	50		
4	70	購置雜項設備	60	0	60		
15	4	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4	4	0		
1	2	會費	2	2	0		
1	2	職業團體會費	2	2	0		
	1	捐助、補助與獎助	1	1	0		
	1	獎助學員生給與	1	1	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
14		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	0		
14		獎勵費用	0	0	0		
170	1,074	其他	1,020	1,020	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區育仁國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
11,413	資 產 合 計	10,613	11,013	-400
11,413	資 產	10,613	11,013	-400
11,413	流動資產	10,613	11,013	-400
11,127	現金	10,327	10,727	-400
11,127	銀行存款	10,327	10,727	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
286	預付款項	286	286	0
286	預付費用	286	286	0
4,909	負 債	4,909	4,909	0
4,416	流動負債	4,416	4,416	0
4,416	應付款項	4,416	4,416	0
4,416	應付代收款	4,416	4,416	0
494	其他負債	494	494	0
494	什項負債	494	494	0
378	存入保證金	378	378	0
116	暫收及待結轉帳 項	116	116	0
6,503	基金餘額	5,703	6,103	-400
6,503	基金餘額	5,703	6,103	-400
6,503	基金餘額	5,703	6,103	-400
6,503	累積餘額	5,703	6,103	-400
11,413	負債及基金餘額合計	10,613	11,013	-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114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	8,089						100	14
房屋及建築	35,397	14,054						704	20,639
機械及設備	7,411	5,335	90	(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。	514	1,652
交通及運輸設備	1,390	579	50	(1)			購置教學、辦公用 交通運輸及通訊設備等相關 經費。	74	787
雜項設備	10,195	5,973	60	(1)			購置教學及行政用雜項 設備等相關經費。	607	3,675
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,432				200	(11)	電腦軟體攤銷數。		1,232
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	65,093	34,030	200		200			1,999	29,064

註：