

特別收入 16-246

中華民國 113 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 113 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 113 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 113 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	2,700 萬元	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	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	2,767 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 2,745 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,708 萬 2,000 元，增加 37 萬元，約 1.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,785 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,748 萬 2,000 元，增加 37 萬元，約 1.35%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 113 年度

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（111）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 2,268 萬 6,000 元，決算數 2,479 萬 7,357 元，執行率 109.31%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 2,880 元。 2. 利息收入 2,707 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,409 萬 8,150 元。 2. 政府其他撥入收入 48 萬 9,116 元。
其他收入	專戶結餘、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 18 萬 4,504 元。
基金用途	預算數 2,308 萬 6,000 元，決算數 2,333 萬 1,051 元，執行率 101.06%。	
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 2,290 萬 6,000 元，決算數 2,321 萬 7,088 元，執行率 101.36%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	整修廁所工程費用分攤、購置監視器交換器、購置 3D

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 113 年度

	相關設備等。	列印機、更換電話總機等。 預算數 18 萬元，決算數 11 萬 3,963 元，執行率 63.31 %。
--	--------	---

二、上年度已過期間（112 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 1,767 萬 2,000 元，實際執行數 1,849 萬 1,382 元，執行率 104.64%。	
財產收入	對外開放場地收入。	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 1,765 萬 8,403 元。 2. 政府其他撥入收入 81 萬 8,521 元。
其他收入	宿舍費收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 3,458 元。
基金用途	預算分配數 1,767 萬 2,000 元，實際執行數 1,383 萬 6,867 元，執行率 78.30%。	
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 1,750 萬 2,000 元，實際執行數 1,383 萬 1,428 元，執行率 79.03%。
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。	辦理本校附設幼兒園裝修工程案費用分攤。預算分配數 17 萬元，實際執行數 5,439 元，執行率 3.20%。

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 113 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 1,448 萬 3,000 元，其中 434 萬 4,900 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113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)
24,797	基金來源	27,452	27,082	370
26	財產收入	3	1	2
23	財產處分收入	1	0	1
3	利息收入	2	1	1
24,587	政府撥入收入	27,000	26,632	368
24,098	公庫撥款收入	27,000	26,632	368
489	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	437	437	0
0	學雜費收入	437	437	0
185	其他收入	12	12	0
185	雜項收入	12	12	0
23,331	基金用途	27,852	27,482	370
23,217	國民教育計畫	27,672	27,302	370
23,217	國民小學教育	27,672	27,302	370
114	建築及設備計畫	180	180	0
63	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	50	50	0
51	其他設備	130	130	0
1,466	本期賸餘（短絀－）	-400	-400	0
3,558	期初基金餘額	4,624	3,158	1,466
0	解繳公庫	0	0	0
5,024	期末基金餘額	4,224	2,758	1,466

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113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	14,883	
期末現金及約當現金	14,483	

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 113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				27,000	
公庫撥款收入	年	1	27,000,000	27,000	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	378,000	378	幼兒園學費收入。
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：				27,452	

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113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
23,217	53	國民教育計畫	27,672	27,302	
21,509	1	用人費用	24,146	24,173	
13,390	11	正式員額薪資	14,712	14,184	
13,324	113	職員薪金	14,712	14,184	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)。
66	114	工員工資	0	0	
601	12	聘僱及兼職人員薪資	514	986	
459	122	約僱職員薪金	444	936	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)。
141	124	兼職人員酬金	70	50	兼代課鐘點費等相關經費。
424	13	加(夜)班費	398	380	
424	131	延長工時加班費	0	380	
0	134	未休假加班費	398	0	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)
2,803	15	獎金	3,383	3,226	
1,169	151	考績獎金	1,506	1,445	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,634	152	年終獎金	1,784	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)。
0			48	105	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	45	30	市府下授(47)-服務獎章。
2,741	16	退休及卹償金	3,353	3,449	
2,735	161	職員退休及離職金	1,428	1,284	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			1,925	2,165	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
6	162	工員退休及離職金	0	0	
1,550	18	福利費	1,786	1,948	
1,272	181	分擔員工保險費	1,464	1,320	公保359,000元、勞保190,000 元及健保915,000元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
45	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			5	9	公教人員40歲以上未滿50歲共1 名,以每人4,500元編列健康檢 查費(兩年一編),計4,500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113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	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)。
0		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		14	11	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。
23318Y	其他福利費	44	349	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		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		6	6	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)。
1,3792	服務費用	2,079	1,991	
9221	水電費	232	231	
70212	工作場所電費	125	125	電費。
0		72	71	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
22214	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。
26222	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。
3724	印刷裝訂與廣告費	40	40	
37241	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113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。
25525	修理保養及保固費	515	482	
6252	一般房屋修護費	100	100	校舍修繕費等相關經費。
2253	宿舍修護費	2	2	職務宿舍修繕費等相關經費。
16255	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		25	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0256	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。
174257	雜項設備修護費	99	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		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	20	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)。
57258	其他資產修護費	150	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。
81827	一般服務費	994	931	
2276	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。
799279	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		843	799	校園安全維護費-保全公司服務費等相關經費(70,250元*12月=843,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1627F	體育活動費	38	19	員工文康活動費(2,000元*19人=38,000元)。
5628	專業服務費	64	73	
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)。

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113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）。
26287	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。
2328A	電腦軟體服務費	15	24	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)。
1593	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。
15932	用品消耗	347	347	
75321	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。
2322	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。
34323	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。

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113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
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關費用。
3132Y	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	4	17	
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	0	
0726	獎助學員生給與	1	0	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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	14	
0743	獎勵費用	0	14	
1689	其他	1,074	752	
16891	其他支出	1,074	752	
16891Y	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		276	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		14	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		13	18	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		50	63	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		17	11	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)。

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113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		4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
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			7	9	兒童節禮物(100元*65人=6,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			387	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1145M	建築及設備計畫		180	180	
1145	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	
11451	購建固定資產		180	180	
63513	擴充改良房屋建築及設備		0	0	
51514	購置機械及設備		24	0	購置個人電腦設備(24,000元*1臺=24,000元)。
0			36	60	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		50	50	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
0516	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。
23,331	總計		27,852	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 113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				27,672 27,672	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				180 50	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	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				27,852	

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 113 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				27,852 27,672	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				27,482 27,302	112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	112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				23,331 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				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				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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				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。
109年度決算數 國民教育計畫				22,104 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。

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 113 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	19	-1	18	本年度編列契進人員廚工1人，因契進人員教保員1人於本年度改由部款支應，致減少1人。
職員	17	0	17	
約僱人員	2	-1	1	
總 計	19	-1	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	14,712	444	398		1,832	1,506	45	3,353
國民教育計畫	14,712	444	398		1,832	1,506	45	3,353
正式人員	14,712		398		1,784	1,506	45	3,353
聘僱人員		444			48			
兼任人員								

註：一般服務費外包費委外校警2人，預算金額843,000元。

育仁國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		1,464	40		282		24,076	70	24,146
		1,464	40		282		24,076	70	24,146
		1,464	35		282		23,579		23,579
			5				497		497
								70	70

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113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		
21,509	24,173	用人費用	24,146	24,146	0		
13,390	14,184	正式員額薪資	14,712	14,712	0		
13,324	14,184	職員薪金	14,712	14,712	0		
66		工員工資	0	0	0		
601	986	聘僱及兼職人員薪資	514	514	0		
459	936	約僱職員薪金	444	444	0		
141	50	兼職人員酬金	70	70	0		
424	380	加（夜）班費	398	398	0		
424	380	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	398	398	0		
2,803	3,226	獎金	3,383	3,383	0		
1,169	1,445	考績獎金	1,506	1,506	0		
1,634	1,751	年終獎金	1,832	1,832	0		
	30	其他獎金	45	45	0		
2,741	3,449	退休及卹償金	3,353	3,353	0		
2,735	3,449	職員退休及離職金	3,353	3,353	0		
6		工員退休及離職金	0	0	0		
1,550	1,948	福利費	1,786	1,786	0		
1,272	1,320	分擔員工保險費	1,464	1,464	0		
45	41	傷病醫藥費	40	40	0		
233	587	其他福利費	282	282	0		
1,379	1,991	服務費用	2,079	2,079	0		
92	231	水電費	232	232	0		
70	196	工作場所電費	197	197	0		
22	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		
26	40	電話費	40	40	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
11	55	旅運費	55	55	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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
11	45	國內旅費	45	45	0		
	10	貨物運費	10	10	0		
37	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
37	40	印刷及裝訂費	40	40	0		
255	482	修理保養及保固費	515	515	0		
6	100	一般房屋修護費	100	100	0		
2	2	宿舍修護費	2	2	0		
16	80	機械及設備修護費	105	105	0		
	16	交通及運輸設備修護費	16	16	0		
174	134	雜項設備修護費	142	142	0		
57	150	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		
818	931	一般服務費	994	994	0		
2	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
799	907	外包費	951	951	0		
16	19	體育活動費	38	38	0		
56	73	專業服務費	64	64	0		
7	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0		
26	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		
23	24	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		
159	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		

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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	設備零件	20	20	0		
159	347	用品消耗	347	347	0		
75	280	辦公（事務）用品	280	280	0		
2	10	報章雜誌	10	10	0		
34	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		
17	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0		
31	8	其他用品消耗	8	8	0		
114	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		
114	180	購建固定資產	180	0	180		
63		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
51	60	購置機械及設備	60	0	60		
	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
	70	購置雜項設備	70	0	70		
1	17	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		
		捐助、補助與獎助	1	1	0		
		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		

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,477	資 產 合 計	14,677	15,077	-400
15,477	資 產	14,677	15,077	-400
15,477	流動資產	14,677	15,077	-400
15,283	現金	14,483	14,883	-400
15,283	銀行存款	14,483	14,883	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
194	預付款項	194	194	0
194	預付費用	194	194	0
10,452	負 債	10,452	10,452	0
9,699	流動負債	9,699	9,699	0
9,699	應付款項	9,699	9,699	0
9,699	應付代收款	9,699	9,699	0
753	其他負債	753	753	0
753	什項負債	753	753	0
753	存入保證金	753	753	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,024	基金餘額	4,224	4,624	-400
5,024	基金餘額	4,224	4,624	-400
5,024	基金餘額	4,224	4,624	-400
5,024	累積餘額	4,224	4,624	-400
15,477	負債及基金餘額合計	14,677	15,077	-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113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	8,064						100	39
房屋及建築	33,663	12,882						704	20,077
機械及設備	6,428	4,184	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。	496	1,808
交通及運輸設備	838	364	50	(1)			購置教學、辦公用 交通運輸及通訊設備等相關 經費。	64	460
雜項設備	9,182	4,915	70	(1)			購置教學及行政用雜項 設備等相關經費。	595	3,742
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	222				200	(11)	電腦軟體攤銷數。		22
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	59,601	30,409	180		200			1,959	27,213

註：