

特別收入 16-243

中華民國 115 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 115 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 25	頁
	(二)資本資產明細表	第 26	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 115 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。並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 115 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	4,000 元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2,894 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	35 萬元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。
其他收入	2 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	2,922 萬元	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	70 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 2,932 萬元，較上年度預算數 2,656 萬 4,000 元，增加 275 萬 6,000 元，約 10.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,992 萬元，較上年度預算數 2,696 萬 4,000 元，增加 295 萬 6,000 元，約 10.96%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 115 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 60 萬元，較上年度預算數差短 40 萬元，增加 20 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 60 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（113）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 2,745 萬 2,000 元，決算數 2,648 萬 3,904 元，執行率 96.47%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 3,345 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,498 萬 9,689 元。 2. 政府其他撥入收入 113 萬 6,534 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 32 萬 3,886 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 450 元。
基金用途	預算數 2,785 萬 2,000 元，決算數 2,814 萬 2,921 元，執行率 101.04%。	
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 2,767 萬 2,000 元，決算數 2,796 萬 6,922 元，執行率 101.07%。

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 115 年度

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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 18 萬元，決算數 17 萬 5,999 元，執行率 97.78%。
---------	------------------------	--

二、上年度已過期間（114 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 1,802 萬 5,000 元，實際執行數 1,853 萬 887 元，執行率 102.81%。	
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 7,938 元。 2. 利息收入 1,917 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,820 萬 627 元。 2. 政府其他撥入收入 30 萬 3,528 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 6,877 元。
基金用途	預算分配數 1,802 萬 5,000 元，實際執行數 1,595 萬 3,430 元，執行率 88.51%。	
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 1,782 萬 5,000 元，實際執行數 1,586 萬 67 元，執行率 88.98%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 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 115 年度

		萬元，實際執行數 9 萬 3,363 元，執行率 46.68%。
--	--	----------------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 766 萬 5,000 元，其中 390 萬 9,150 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115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)
26,484	基金來源	29,320	26,564	2,756
3	財產收入	4	3	1
0	財產處分收入	1	1	0
3	利息收入	3	2	1
0	其他財產收入	0	0	0
26,126	政府撥入收入	28,946	26,170	2,776
24,990	公庫撥款收入	28,946	26,170	2,776
1,137	政府其他撥入收入	0	0	0
324	教學收入	350	379	-29
324	學雜費收入	350	379	-29
30	其他收入	20	12	8
30	雜項收入	20	12	8
28,143	基金用途	29,920	26,964	2,956
27,967	國民教育計畫	29,220	26,764	2,456
27,967	國民小學教育	29,220	26,764	2,456
176	建築及設備計畫	700	200	500
0	交通及運輸設備	50	50	0
176	其他設備	650	150	500
-1,659	本期賸餘 (短絀一)	-600	-400	-200
6,503	期初基金餘額	4,444	6,103	-1,659
0	解繳公庫	0	0	0
4,844	期末基金餘額	3,844	5,703	-1,859

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115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)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000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)	-600	
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)	-600	
期初現金及約當現金	8,265	
期末現金及約當現金	7,665	

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115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				4	
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	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				28,946	
公庫撥款收入	年	1	28,946,000	28,946	市府撥入經費。
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	302,000	302	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	48,000	48	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	職務宿舍管理費收入等。
總 計：				29,320	

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115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
27,967	53 國民教育計畫	29,220	26,764	
25,191	1 用人費用	25,806	23,268	
15,347	11 正式員額薪資	15,840	13,884	
15,347	113 職員薪金	15,840	13,884	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302,000元，幼兒園雜費收入 扣抵24,000元)。
1,174	12 聘僱及兼職人員薪資	556	556	
1,094	122 約僱職員薪金	456	456	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)。
79	124 兼職人員酬金	100	100	兼代課鐘點費等相關經費。
502	13 加(夜)班費	442	379	
502	134 未休假加班費	442	379	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) 。
3,377	15 獎金	3,865	3,299	
1,455	151 考績獎金	1,619	1,418	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,921	152 年終獎金	2,138	1,803	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	60	30	市府下授(47)-服務獎章。
2,912	16 退休及卹償金	3,303	3,106	
2,912	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		1,875	1,678	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
1,880	18 福利費	1,800	2,044	
1,506	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)。
34	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250 元 *1人=2,250元)(配合預算編 列至千元，增列750元)。
0		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。

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115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	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)。
0		5	0	聘僱人員年滿40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)。
0		0	3	
34018Y	其他福利費	20	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		81	304	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
1,7602	服務費用	1,848	2,103	
16521	水電費	160	254	
145212	工作場所電費	125	125	電費。
0		0	94	
19214	工作場所水費	35	35	水費。
2622	郵電費	65	102	
13221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
13222	電話費	40	40	公務用電話費等相關經費。
0224	數據通信費	5	42	FTTB校園專案電路網路通訊費。
1823	旅運費	26	55	
16231	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		20	40	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
3235	貨物運費	1	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。
6524	印刷裝訂與廣告費	20	40	
65241	印刷及裝訂費	10	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		10	20	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
41525	修理保養及保固費	383	473	
58252	一般房屋修護費	100	100	校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115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
0253	宿舍修護費	1	2	職務宿舍修繕費等相關經費。
40255	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		0	5	
0256	交通及運輸設備修護費	1	16	交通及運輸設備之修理維護費。
75257	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		78	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。
242258	其他資產修護費	80	128	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。
96227	一般服務費	1,053	1,034	
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。
924279	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		883	883	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)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
3827F	體育活動費	57	38	員工文康活動費(3,000元*19人=57,000元)。
3728	專業服務費	64	68	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	10	外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。
0		2	16	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*1節=2,000元)。
0		1	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*1節=1,000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115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	9	8	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
1288	委託考選訓練費	1	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。
2128A	電腦軟體服務費	40	15	校務行政、教學資訊等相關系統維護費(薪資管理系統維護及升級費16,200元、現金出納管理及升級系統維護費16,200元、差勤系統維護費8,000元,共計40,400元)(配合預算編列至千元,減列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)。
3483	材料及用品費	349	369	
331	使用材料費	2	22	
0313	油脂	1	2	機械及運輸設備所耗用之油脂費用。
3315	設備零件	1	20	耗用各種設備零件。
34532	用品消耗	347	347	
138321	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。
4322	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。
31323	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。
1324	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。
16432Y	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115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
17	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2	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	0	1	
0726	獎助學員生給與	0	1	
073	分擔	0	1	
073Y	分擔其他費用	0	1	
6679	其他	1,215	1,020	
66791	其他支出	1,215	1,020	
66791Y	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		9	9	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		33	26	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	64	市府下授(29)-幸福營養早餐補 助。
0		59	47	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		17	12	市府下授(25)-營養安心食材補 助。
0		522	353	市府下授(53)-公立國中小免費 營養午餐經費。
0		8	6	兒童節禮物(100元*81人=8,100 元)。(配合預算編列至千元， 減列100元)。
1765M	建築及設備計畫	700	200	

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115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
1765	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	700	200	
17651	購建固定資產	700	200	
108514	購置機械及設備	37	15	添購行政、教學用相關機械設 備等相關經費。
0		323	0	購置86吋觸控螢幕(64,500元*5 台=322,500元)(配合預算編列 至千元，增列500元)。
0		180	75	購置個人電腦設備(含螢幕)(30 ,000元*6台=180,000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。
68516	購置雜項設備	20	60	購置教學及行政用雜項設備等 相關經費。
0		90	0	購置閉合式雙層黑(白)板(18,0 00元*5台=90,000元)。
28,143	總 計	29,920	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				29,220 29,220	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				700 50	
其他設備				650	
合 計				29,920	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)。

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 115 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				29,920 29,220	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				700	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				26,964 26,764	114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	114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				28,143 27,967	113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				176	113年度決算係支應筆記型電腦、觸控式螢幕、水塔、飲水機、公佈欄費用等相關經費。
112年度決算數				26,284	

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 115 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				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 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。

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 115 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	15,840	456	442		2,186	1,619	60	3,303
國民教育計畫	15,840	456	442		2,186	1,619	60	3,303
正式人員	15,840		442		2,138	1,619	60	3,303
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
115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	43		293		25,706	100	25,806
		1,464	43		293		25,706	100	25,806
		1,464	35		293		25,194		25,194
			8				512		512
								100	100

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115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	
25,191	23,268	用人費用	25,806	25,806	0	
15,347	13,884	正式員額薪資	15,840	15,840	0	
15,347	13,884	職員薪金	15,840	15,840	0	
1,174	556	聘僱及兼職人員薪資	556	556	0	
1,094	456	約僱職員薪金	456	456	0	
79	100	兼職人員酬金	100	100	0	
502	379	加(夜)班費	442	442	0	
502	379	未休假加班費	442	442	0	
3,377	3,299	獎金	3,865	3,865	0	
1,455	1,418	考績獎金	1,619	1,619	0	
1,921	1,851	年終獎金	2,186	2,186	0	
	30	其他獎金	60	60	0	
2,912	3,106	退休及卹償金	3,303	3,303	0	
2,912	3,106	職員退休及離職金	3,303	3,303	0	
1,880	2,044	福利費	1,800	1,800	0	
1,506	1,464	分擔員工保險費	1,464	1,464	0	
34	44	傷病醫藥費	43	43	0	
340	536	其他福利費	293	293	0	
1,760	2,103	服務費用	1,848	1,848	0	
165	254	水電費	160	160	0	
145	219	工作場所電費	125	125	0	
19	35	工作場所水費	35	35	0	
26	102	郵電費	65	65	0	
13	20	郵費	20	20	0	
13	40	電話費	40	40	0	
	42	數據通信費	5	5	0	
18	55	旅運費	26	26	0	
16	45	國內旅費	25	25	0	
3	10	貨物運費	1	1	0	
65	40	印刷裝訂與廣告費	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115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	
65	40	印刷及裝訂費	20	20	0	
415	473	修理保養及保固費	383	383	0	
58	100	一般房屋修護費	100	100	0	
	2	宿舍修護費	1	1	0	
40	85	機械及設備修護費	80	80	0	
	16	交通及運輸設備修護費	1	1	0	
75	142	雜項設備修護費	121	121	0	
242	128	其他資產修護費	80	80	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
962	1,034	一般服務費	1,053	1,053	0	
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
924	991	外包費	991	991	0	
38	38	體育活動費	57	57	0	
37	68	專業服務費	64	64	0	
2	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	0	
13	14	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	0	
1	5	委託考選訓練費	1	1	0	
21	15	電腦軟體服務費	40	40	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
348	369	材料及用品費	349	349	0	
3	22	使用材料費	2	2	0	
	2	油脂	1	1	0	
3	20	設備零件	1	1	0	
345	347	用品消耗	347	347	0	
138	280	辦公(事務)用品	280	280	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115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
4	10	報章雜誌	10	10	0
31	34	農業與園藝用品及環境美化費	34	34	0
1	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
164	8	其他用品消耗	8	8	0
176	200	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	700	0	700
176	200	購建固定資產	700	0	700
108	90	購置機械及設備	540	0	540
	50	購置交通及運輸設備	50	0	50
68	60	購置雜項設備	110	0	110
1	4	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2	2	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	0	0	0
	1	獎助學員生給與	0	0	0
	1	分擔	0	0	0
	1	分擔其他費用	0	0	0
667	1.020	其他	1,215	1,215	0
667	1.020	其他支出	1,215	1,215	0
667	1.020	其他	1,215	1,215	0
28,143	26,964	合計	29,920	29,220	700

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
9.093	資 產 合 計	8.093	8.693	-600
9.093	資 產	8.093	8.693	-600
9.093	流動資產	8.093	8.693	-600
8.665	現金	7.665	8.265	-600
8.665	銀行存款	7.665	8.265	-600
429	預付款項	429	429	0
429	預付費用	429	429	0
4.249	負 債	4.249	4.249	0
4.098	流動負債	4.098	4.098	0
4.098	應付款項	4.098	4.098	0
4.098	應付代收款	4.098	4.098	0
151	其他負債	151	151	0
151	什項負債	151	151	0
139	存入保證金	139	139	0
12	暫收及待結轉帳 項	12	12	0
4,844	基金餘額	3,844	4,444	-600
4,844	基金餘額	3,844	4,444	-600
4,844	基金餘額	3,844	4,444	-600
4,844	累積餘額	3,844	4,444	-600
9.093	負債及基金餘額合計	8.093	8.693	-600

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115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	8,092					100		
房屋及建築	35,521	15,090					704		
機械及設備	7,355	5,906	540	(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。	621		
交通及運輸設備	1,659	783	50	(1)		購置教 學、辦公用 交通運輸及 通訊設備等 相關經費。	84		
雜項設備	10,390	6,886	110	(1)		購置教學及 行政用雜項 設備等相關 經費。	629		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,082				200	(11) 電腦軟體攤 銷數。	882		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	65,275	36,757	700		200		2,138		

註：