

特別收入 15-191

中華民國109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
桃園市龜山區福源國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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，設立 1 班，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，下設教務處、學生事務處、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 14 人、行政人員 2 人，共計 17 人。內部分層業務如下：

(一)教務處：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。

(二)輔導室：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。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。

(三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(四)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市龜山區壽山國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龜山區壽山國民小學。

(五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項與本市龜山區壽山國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龜山區壽山國民小學。

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。

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2,954 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2,984 萬 2,000 元，普通班 6 班、特教班 1 班，幼兒園 1 班，合計 8 班，學生人數 152 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 10 萬元(含機械設備 4 萬 6,000 元及什項設備 5 萬 4,000 元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 17 人，較上年度減 2 人，係本年度普通班減 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度減少 2,000 元，係公庫利息減少。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,922 萬 6,000 元，較上年度減少 527 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度無增減，係幼兒園學雜費收入。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減，係資源回收物品變賣所得收入。

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2,984 萬 2,000 元，較上年度減少 502 萬 1,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 10 萬元，較上年度減少 6 萬，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,954 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,482 萬 3,000 元，減少 528 萬 1,000 元，約減 15.17%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,994 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,502 萬 3,000 元，減少 508 萬 1,000 元，約減 14.51%，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，短絀 40 萬元，較上年度預算數短絀 20 萬元，增加短絀 20 萬元，約增 100.00%，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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：1,499 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：3,007 萬 7,439 元。

(2)政府其他撥入收入：82 萬 6,374 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 6,456 元。

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

4. 其他收入：

雜項收入：3,043 元。

預算數 3,060 萬元，決算數 3,115 萬 4,811 元，執行率 101.81%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,055 萬 9,989 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 9,916 元。

國民教育計畫預算數 3,061 萬 5,000 元，決算數 3,055 萬 9,989 元，執行率 99.82%、建築及設備計畫預算數 8 萬元，決算數 7 萬 9,916 元，執行率 99.89%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 51 萬 4,906 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：985 元。

(2) 財產處分收入：6,950 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,420 萬 9,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：12 萬 411 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：15 萬 6,600 元。

分配預算數 2,436 萬 7,000 元，實際數 2,449 萬 3,946 元，執行率 100.52%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,598 萬 6,457 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 4,409 元。

國民教育計畫分配預算數 2,426 萬 7,000 元，實際數 1,598 萬 6,457 元，執行率 65.88%、建築及設備計畫分配預算數 10 萬元，實際數 7 萬 4,409 元，執行率 74.41%。

(三) 本期賸餘：

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

本期賸餘 843 萬 3,080 元，期末基金餘額 1,078 萬 4,190 元。

桃園市龜山區福源國民小學
 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109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(-)
31,155	基金來源	29,542	34,823	-5,281
1	財產收入	2	4	-2
0	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	4	-2
30,904	政府撥入收入	29,226	34,505	-5,279
30,077	公庫撥款收入	29,226	34,505	-5,279
826	政府其他撥入收入	0	0	0
246	教學收入	313	313	0
246	學雜費收入	313	313	0
3	其他收入	1	1	0
3	雜項收入	1	1	0
30,640	基金用途	29,942	35,023	-5,081
30,560	國民教育計畫	29,842	34,863	-5,021
30,560	國民小學教育	29,842	34,863	-5,021
80	建築及設備計畫	100	160	-60
80	其他設備	100	160	-60
515	本期賸餘(短絀-)	-400	-200	-200
1,836	期初基金餘額	2,151	1,741	410
0	解繳公庫	0	0	0
2,351	期末基金餘額	1,751	1,541	210

備註：

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109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	6,124	
期末現金及約當現金	5,724	

註：

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 109 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	各專戶之利息收入。
政府撥入收入				29,226	
公庫撥款收入	年	1	29,226,000	29,226	市府撥款收入。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收物品變賣所得收入。
總 計：				29,542	

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
30,560	國民教育計畫	29,842	34,863	
28,077	用人費用	26,214	31,463	
15,551	正式員額薪資	15,084	18,456	
15,551	職員薪金	15,084	18,456	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵254,000元 、幼兒園雜費收入扣抵29,000 元)。
888	聘僱及兼職人員薪資	60	60	
505	聘用人員薪金	0	0	
323	約僱職員薪金	0	0	
60	兼職人員酬金	0	0	
0		60	60	兼代課鐘點費。
417	超時工作報酬	350	406	
417	加班費	350	406	不休假加班費。(來自用人費用 明細資料)
3,864	獎金	3,409	3,884	
1,891	考績獎金	1,564	1,865	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
1,974	年終獎金	1,770	2,019	教職員工友年終獎金。(來自用 人費用明細資料)
0	其他獎金	75	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
4,665	退休及卹償金	4,862	6,278	
4,665	職員退休及離職金	1,260	1,404	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		3,602	4,874	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
2,691	福利費	2,449	2,379	
1,674	分擔員工保險費	1,428	1,596	公保397,990元、勞保206,422 元及健保823,588元機關補助負 擔部份(來自用人費用明細資料)。
30	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		11	7	40歲至49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		2	2	附幼契進廚工健康檢查費(1,50 0元*1人=1,500元)(配合預算編 列至千元，增列500元)。
0		14	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*4人=14,000元)。
988	其他福利費	0	0	

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣千

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	160	160	職員及兼行政教師支領之休假補助費(16,000元*10人=160,000元)。(來自用人費用明細資料)
0		18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0		800	580	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
1,524	服務費用	2,226	1,955	
201	水電費	183	183	
170	工作場所電費	0	0	
0		163	163	電費(13,583元*12月=162,996元)(配合預算編列至千元，增列4元)。
31	工作場所水費	20	20	水費(1,660元*12月=19,920元)(配合預算編列至千元，增列80元)。
80	郵電費	128	127	
4	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
55	電話費	67	67	公務用電話費。
21	數據通信費	0	0	
0		51	50	資訊計畫FTBB與IPBB網路通訊費等。
17	旅運費	25	30	
17	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		5	10	本校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)。
6	印刷裝訂與廣告費	13	13	
6	印刷及裝訂費	13	13	教學行政各類表冊、單據印刷、影印、預算書、各項表格日誌、宣導單張等裝訂印製。
122	修理保養及保固費	672	451	
0	一般房屋修護費	218	94	校舍、圖書室、辦公室等修繕費。
0	機械及設備修護費	200	90	校園各項機械設備養護費等。
122	雜項設備修護費	177	172	教學設備修護。
0		18	20	本校辦公器具養護費(1,048元*17人*1年=17,816元)(配合預算編列至千元，增列184元)。
0		24	25	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(24,800元)(配合預算編列至千元，減列800元)。

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0257	雜項設備修護費	15	30	幼兒園雜費各項修維繕費等。
0		20	20	資訊計畫網路設備維修費等。
99227	一般服務費	1,059	1,007	
99279	外包費	45	45	保全系統外包費。
87127D	計時與計件人員酬金	198	198	市府下授(21)-午餐學校廚工薪資補助費。
0		797	743	校園安全維護費及警衛薪資等(29,500元*13.5月*2人=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500)。
2127F	體育活動費	19	21	員工文康活動費按員工人數編列(1,000元*19人=19,000元)。
3528	專業服務費	74	72	
17285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	外聘委員出席費等相關經費等(2,500元*16次=40,000元)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		16	16	市府下授(18)-飲用水水質檢測費。
828A	電腦軟體服務費	8	6	資訊計畫行政相關薪資及出納系統維護費等。
7129	公共關係費	72	72	
71291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
1903	材料及用品費	236	236	
19032	用品消耗	236	236	
155321	辦公(事務)用品	38	27	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		20	20	班級教學用文具紙張、教室佈置等消耗品。
0		75	75	各處室行政用辦公用品。
0		15	30	幼兒園雜費各項辦公用品等。
0322	報章雜誌	3	3	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
28323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		24	24	環境佈置、綠美化校園經費。
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品。
232Y	其他用品消耗	20	20	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		8	8	交通安全材料費。

桃園市龜山區福源國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 基金用途明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣

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
032Y	其他用品消耗	7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		4	0	市府下授(29)-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	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
7679	其他	1,165	1,208	
76791	其他支出	1,165	1,208	
76791Y	其他	0	0	
0		100	85	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、校慶活動、畢業典禮、學生活動等相關經費。
0		51	51	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(8班-6班)=50,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		11	13	市府下授(19)-國小營養午餐導師指導費。
0		4	4	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		31	32	市府下授(24)-天天安心食材補助費(5元*40週*1天*152人=30,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		101	111	市府下授(25)-有機蔬菜補助自有廚房。
0		300	344	市府下授(26)-無力支付午餐補助費。
0		208	208	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*26人=208,000元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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	15	16	兒童節禮物補助費(100元*152人=15,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
805M	建築及設備計畫	100	160	
805	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	100	160	
8051	購建固定資產	100	160	
29514	購置機械及設備	46	50	資訊計畫購置資訊設備電腦等(23,000元*2台=46,000元)。
51516	購置雜項設備	0	0	
0		54	110	辦公桌椅、櫃、各項事務機器及視聽器材設備等相關經費。
30,640	總 計	29,942	35,023	

桃園市龜山區福源國民小學
 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 109 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				29,842 29,842	預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、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)。 購置辦公桌椅、櫃、各項電器等雜項設備、各科教學設備經費、各項事務機器及視聽器材設備等(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 其他設備				100 100	
合 計				29,942	

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
6,990	資 產 合 計	6,390	6,790	-400
6,990	資 產	6,390	6,790	-400
6,324	流動資產	5,724	6,124	-400
6,324	現金	5,724	6,124	-400
6,324	銀行存款	5,724	6,124	-400
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
666	其他資產	666	666	0
666	什項資產	666	666	0
666	代管資產	666	666	0
4,639	負 債	4,639	4,639	0
3,554	流動負債	3,554	3,554	0
3,554	應付款項	3,554	3,554	0
3,554	應付代收款	3,554	3,554	0
1,085	其他負債	1,085	1,085	0
1,085	什項負債	1,085	1,085	0
379	存入保證金	379	379	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
666	應付代管資產	666	666	0
41	暫收及待結轉帳 項	41	41	0
2,351	基金餘額	1,751	2,151	-400
2,351	基金餘額	1,751	2,151	-400
2,351	基金餘額	1,751	2,151	-400
2,351	累積餘額	1,751	2,151	-400
6,990	負債及基金餘額合計	6,390	6,790	-400

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市龜山區福源國民小學
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109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				29,942 29,842	本年度預計支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				100	
上年度預算數 國民教育計畫				35,023 34,863	108年度支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				160	
前年度決算數 國民教育計畫				30,640 30,560	108年度支應增(汰)購教學(行政)設備。
建築及設備計畫				80	
106年度決算數 國民教育計畫				27,503 27,384	107年度決算數係支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				120	
105年度決算數				28,362	106年度決算數27,383,519元，支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
					106年度決算數119,693元，增(汰)購教學(行政)設備。

桃園市龜山區福源國民小學
 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109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				28,362	105年度決算數28,362,377元，支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)，辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。

桃園市龜山區福源國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 員工人數彙計表
 中華民國 109 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	-2	17	行政人員3人(含校長)及教師14人，因減班較上年度減少教師2人。
職員	19	-2	17	
總 計	19	-2	17	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市龜山區
 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	15,084		350		1,770	1,564	75	4,862
國民教育計畫	15,084		350		1,770	1,564	75	4,862
正式人員	15,084		350		1,770	1,564	75	4,862
聘僱人員								
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額797,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

福源國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		1,428	43		978		26,154	60	26,214
		1,428	43		978		26,154	60	26,214
		1,428	41		978		26,152		26,152
			2				2		2
								60	60

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
28,077	31,463	用人費用	26,214	26,214	0	
15,551	18,456	正式員額薪資	15,084	15,084	0	
15,551	18,456	職員薪金	15,084	15,084	0	
888	60	聘僱及兼職人員薪資	60	60	0	
505		聘用人員薪金	0	0	0	
323		約僱職員薪金	0	0	0	
60	60	兼職人員酬金	60	60	0	
417	406	超時工作報酬	350	350	0	
417	406	加班費	350	350	0	
3,864	3,884	獎金	3,409	3,409	0	
1,891	1,865	考績獎金	1,564	1,564	0	
1,974	2,019	年終獎金	1,770	1,770	0	
		其他獎金	75	75	0	
4,665	6,278	退休及卹償金	4,862	4,862	0	
4,665	6,278	職員退休及離職金	4,862	4,862	0	
2,691	2,379	福利費	2,449	2,449	0	
1,674	1,596	分擔員工保險費	1,428	1,428	0	
30	25	傷病醫藥費	43	43	0	
988	758	其他福利費	978	978	0	
1,524	1,955	服務費用	2,226	2,226	0	
201	183	水電費	183	183	0	
170	163	工作場所電費	163	163	0	
31	20	工作場所水費	20	20	0	
80	127	郵電費	128	128	0	
4	10	郵費	10	10	0	
55	67	電話費	67	67	0	
21	50	數據通信費	51	51	0	
17	30	旅運費	25	25	0	
17	30	國內旅費	25	25	0	
6	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	

桃園市龜山區福源國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
6	13	印刷及裝訂費	13	13	0	
122	451	修理保養及保固費	672	672	0	
	94	一般房屋修護費	218	218	0	
	90	機械及設備修護費	200	200	0	
122	267	雜項設備修護費	254	254	0	
992	1,007	一般服務費	1,059	1,059	0	
99	45	外包費	45	45	0	
871	941	計時與計件人員酬金	995	995	0	
21	21	體育活動費	19	19	0	
35	72	專業服務費	74	74	0	
17	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
10	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	
8	6	電腦軟體服務費	8	8	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	
71	72	公共關係費	72	72	0	
190	236	材料及用品費	236	236	0	
190	236	用品消耗	236	236	0	
155	152	辦公(事務)用品	148	148	0	
	3	報章雜誌	3	3	0	
28	34	農業與園藝用品及環境美化費	34	34	0	
6	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
2	37	其他用品消耗	41	41	0	
80	160	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	0	100	
80	160	購建固定資產	100	0	100	
29	50	購置機械及設備	46	0	46	

桃園市龜山區福源國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國109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	
51	110	購置雜項設備	54	0	54	
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
767	1,208	其他	1,165	1,165	0	
767	1,208	其他支出	1,165	1,165	0	
767	1,208	其他	1,165	1,165	0	
30,640	35,023	合計	29,942	29,842	100	

桃園市龜山區福源國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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	6,488							6,488	
土地改良物	9,552	6,781					473	2,298	
房屋及建築	43,925	23,800					2,174	17,951	
機械及設備	10,863	8,701	46	(1)		資訊計畫購 置資訊設備 電腦等。	2,077	131	
交通及運輸設備	2,816	1,172					545	1,099	
雜項設備	8,133	5,433	54	(1)		辦公桌 椅、櫃、各 項事務機器 及視聽器材 設備等相關 經費。	1,506	1,248	
購建中固定資產									
電腦軟體	41	7					8	26	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	81,818	45,894	100				6,783	29,241	

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。