

特別收入 15-183

中華民國106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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國106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	12	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	13	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	15	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	21	頁

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 106 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，下設教導處、總務處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 18 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 22 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。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。

(二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(三)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，配置於龜山區壽山國民小學。

(四)會計室：依法辦理歲計、會計及兼辦統計事項，與本市龜山區壽山國民小學合併設置會計室主任，配置於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。

貳、業務計畫：

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 106 年度

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 2,880 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 2,850 萬 2,000 元，普通班 8 班、特教班 1 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 182 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 12 萬元(含機械設備 8 萬 5,000 元及什項設備 3 萬 5,000 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 22 人，較上年度減少 2 人，係普通班 9 班以下增置教師 1 人、工友退休 1 人、及原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園教保員 1 人及幼兒園廚工 1 人改列教育局所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：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所致。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度增加 3,000 元，係公庫利息收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,852 萬 2,000 元，較上年度增加 73 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 4 萬 7,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 106 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2,850 萬 2,000 元，較上年度增加 48 萬元，主要係增加教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 12 萬元，較上年度增加 12 萬元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,880 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,802 萬 2,000 元，增加 78 萬 7,000 元，約增 2.81%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,862 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,802 萬 2,000 元，增加 60 萬元，約增 2.14%，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，賸餘 18 萬 7,000 元，較上年度預算數，增加賸餘 18 萬 7,000 元，扣除幼兒園學雜費收入 28 萬 2,000 元，將移用累計賸餘 9 萬 5,000 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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：4,160 元。

(2)利息收入：3,326 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,384 萬 9,850 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 5,800 元。

預算數 2,579 萬 6,000 元，決算數 2,411 萬 3,136 元，執行率 93.48%。

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 106 年度

(二)基金用途：

國民教育計畫：

國民小學教育：2,573 萬 702 元。

國民教育計畫預算數 2,579 萬 6,000 元，決算數 2,573 萬 702 元，執行率 99.75%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 161 萬 7,566 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：0 元。

(2)利息收入：1,504 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,357 萬 3,527 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 6,500 元。

分配預算數 1,722 萬 2,000 元，實際數 1,369 萬 1,531 元，執行率 79.50%。

(二)基金用途：

國民教育計畫：

國民小學教育：1,638 萬 4,928 元。

國民教育計畫分配預算數 1,722 萬 2,000 元，實際數 1,638 萬 4,928 元，執行率 95.14%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 269 萬 3,397 元，期末基金餘額 137 萬 1,100 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 8 班、特教班 1 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 182 人。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
24,113	基金來源	28,809	28,022	787
7	財產收入	5	2	3
4	財產處分收入	1	1	0
3	利息收入	4	1	3
0	其他財產收入	0	0	0
23,850	政府撥入收入	28,522	27,785	737
23,850	公庫撥款收入	28,522	27,785	737
256	教學收入	282	235	47
256	學雜費收入	282	235	47
25,731	基金用途	28,622	28,022	600
25,731	國民教育計畫	28,502	28,022	480
25,731	國民小學教育	28,502	28,022	480
0	建築及設備計畫	120	0	120
0	其他設備	120	0	120
0	無形資產	0	0	0
-1,618	本期賸餘 (短絀一)	187	0	187
5,682	期初基金餘額	4,064	5,682	-1,618
	解繳公庫	0	0	0
4,064	期末基金餘額	4,251	5,682	-1,431

備註：

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)	187	本期賸餘，係幼兒園學費收入282,000元-移用基金累積餘額95,000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(流出一)	187	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	187	
期初現金及約當現金	8,226	
期末現金及約當現金	8,413	

註：

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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				5	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	4,000	4	各專戶之利息收入。
政府撥入收入				28,522	
公庫撥款收入	年	1	28,522,000	28,522	市府撥款收入。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學費收入。
總 計：				28,809	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
25,731	53 國民教育計畫	28,502	28,022	
23,957	1 用人費用	25,701	26,205	
16,564	11 正式員額薪資	17,652	17,316	
15,821	113 職員薪金	17,280	16,572	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)
743	114 工員工資	372	744	本校技工、工友之薪俸等待遇 。(來自用人費用明細資料)
73	12 聘僱及兼職人員薪資	68	790	
0	121 聘用人員薪金	0	564	
0	122 約僱職員薪金	0	132	
73	124 兼職人員酬金	68	64	兼代課鐘點費。
0		0	30	
292	13 超時工作報酬	293	310	
292	131 加班費	293	310	不休假加班費。(來自用人費用 明細表)
3,670	15 獎金	4,279	4,220	
1,605	151 考績獎金	1,931	1,842	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
2,065	152 年終獎金	2,348	2,378	教職員工友年終獎金。(來自用 人費用明細表)
1,449	16 退休及卹償金	1,608	1,656	
1,336	161 職員退休及離職金	1,548	1,536	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細表)
113	162 工員退休及離職金	60	120	工友勞工退休準備金。(來自用 人費用明細表)
1,909	18 福利費	1,801	1,913	
1,705	181 分擔員工保險費	1,596	1,680	公保費勞保費勞退金健保費等 機關負擔部份。(來自用人費用 明細表)
14	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
0		25	21	員工健康檢查費(3,500元*7人= 24,500元)。
190	18Y 其他福利費	12	18	市府下授退休工友三節慰問金 (2人*1年*6,000元)。
0		18	18	市府下授退休教職員三節慰問 金(3人*1年*6,000元)。
0		144	176	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助費(9*16,000元)。(來自用人費用明細表)
1,424	2 服務費用	1,800	1,440	
114	21 水電費	183	183	
83	212 工作場所電費	0	0	
0		163	163	電費(12月*13,583元=162,996 元)(配合預算編列至千元，增 列4元)。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
31214	工作場所水費	20	20	水費(12月*1,660元=19,920元) (配合預算編列至千元，增列80元)。
6722	郵電費	77	66	
3221	郵費	10	6	公務用寄發郵件所需郵資。
64222	電話費	67	60	公務用電話費。
2223	旅運費	30	25	
22231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
0		10	5	本校戶外教育活動隨行人員費 用(2,600元*2班*2人=10,400元)配合預算編列至千元，減列4 00元)。
724	印刷裝訂與廣告費	3	3	
7241	印刷及裝訂費	3	3	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。
51425	修理保養及保固費	388	314	
42252	一般房屋修護費	70	37	校舍、圖書室、辦公室等修繕 費。
118255	機械及設備修護費	100	80	校園安全系統及各項機械設備 養護費。
354257	什項設備修護費	26	25	市府下授飲水機更換濾心濾材 管線等維修保養。。
0		170	149	教學設備修護。
0		22	23	本校辦公器具養護費(1,048元* 21人=22,008元)(配合預算編列 至千元，減列8)。
59827	一般服務費	981	745	
99279	外包費	48	48	保全系統外包費。
47827D	計時與計件人員酬金	713	675	校園安全維護費及警衛薪資等(2人*13.5月*26,400元=712,800 元)(配合預算編列至千元，增 列200元)。
0		198	0	市府下授午餐學校廚工薪資補 助費。
2127F	體育活動費	22	22	員工文康活動費按員工人數編 列(1,000元*22人=22,000元)。
3028	專業服務費	66	32	
9285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	3	各項活動、研習外聘講師講座 鐘點費。
17287	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	市府下授飲用水水質檢測費。
328A	電子計算機軟體服務費	30	3	校務行政相關系統維護更新費 。
7229	公共關係費	72	72	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2113	材料及用品費	247	247	
21132	用品消耗	247	247	
100321	辦公(事務)用品	20	20	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦週邊耗材、實驗用品、教室佈置等消耗品。
0		115	115	各處室行政用辦公用品。
0		27	27	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
3322	報章什誌	3	3	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
55323	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、綠化美化校園經費。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品。
4332Y	其他	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。
0		3	3	市府下授特教班充實設備費(1班*2學期*1200元=2,400)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		7	7	市府下授特教班教材編輯費(1班*3,600元*2學期=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
557	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	602	56	
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)。
5472	捐助、補助與獎助	601	55	
5472Y	其他	0	36	
0		15	19	市府下授國小營養午餐導師指導費。
0		43	0	市府下授天天安心食材補助費(42,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		106	0	市府下授有機蔬菜(非餐盒)補助費。
0		415	0	市府下授無力支付午餐補助費。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
072Y	其他	18	0	市府下授兒童節禮物補助費(18,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	0	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費。
839	其他	152	74	
8391	其他支出	152	74	
8391Y	其他	0	0	
0		52	0	校慶補助費(51,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		100	74	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、校慶活動、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
05M	建築及設備計畫	120	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	0	
051	購置固定資產	120	0	
0514	購置機械及設備	85	0	辦公室用電腦設備、資訊教學及其他相關事務性設備等相關經費。
0516	購置什項設備	35	0	辦公桌椅、櫃、各項事務機器及視聽器材設備等相關經費。
25,731	總計	28,622	28,022	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				28,502 28,502	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)。
建築及設備計畫 其他設備				120 120	
合 計				28,622	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)。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
8,400	資 產 合 計	8,587	8,400	187
8,400	資 產	8,587	8,400	187
8,226	流動資產	8,413	8,226	187
8,226	現金	8,413	8,226	187
8,226	銀行存款	8,413	8,226	187
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
175	其他資產	175	175	0
175	什項資產	175	175	0
175	代管資產	175	175	0
4,336	負 債	4,336	4,336	0
3,817	流動負債	3,817	3,817	0
3,817	應付款項	3,817	3,817	0
3,817	應付代收款	3,817	3,817	0
519	其他負債	519	519	0
519	什項負債	519	519	0
344	存入保證金	344	344	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
175	應付代管資產	175	175	0
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	累積餘額	4,251	4,064	187
8,400	負債及基金餘額合計	8,587	8,400	187

信託代理與保證資產
保證品

100 信託代理與保證負債
100 應付保證品

100
100

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				28,622 28,502	本年度預算編列28,502,000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。
建築及設備計畫				120	本年度預算編列120,000元，預計增(汰)購教學(行政)設備。
上年度預算數 國民教育計畫				28,022 28,022	105年度預算編列28,022,000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。
前年度決算數 國民教育計畫				25,731 25,731	104年度決算數25,730,702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
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	24	-2	22	本年度教師18人及職員(含校長)3人，較上年度增加，係普通班9班以下增置教師1人。原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園教保員1人改列教育局。原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園廚工1人改列教育局。工友於105年度退休1人。
職員	20	1	21	
聘用人員	1	-1	0	
約僱人員	1	-1	0	
工友	2	-1	1	

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。

桃園市龜山區
地方教育
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	17,652		293		2,348	1,931		1,608
國民教育計畫	17,652		293		2,348	1,931		1,608
正式人員	17,652		293		2,348	1,931		1,608
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額713,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。

福源國民小學
發展基金
彙計表
106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	員工通勤 交通費	其他				
		1,596	31			174		25,633	68	25,701
		1,596	31			174		25,633	68	25,701
		1,596	31			174		25,633		25,633
									68	68

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
25,731	28,022	合 計	28,622	28,502	0	0	120
23,957	26,205	用人費用	25,701	25,701	0	0	0
16,564	17,316	正式員額薪資	17,652	17,652	0	0	0
15,821	16,572	職員薪金	17,280	17,280	0	0	0
743	744	工員工資	372	372	0	0	0
73	790	聘僱及兼職人員薪資	68	68	0	0	0
	564	聘用人員薪金	0	0	0	0	0
	132	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
73	94	兼職人員酬金	68	68	0	0	0
292	310	超時工作報酬	293	293	0	0	0
292	310	加班費	293	293	0	0	0
3,670	4,220	獎金	4,279	4,279	0	0	0
1,605	1,842	考績獎金	1,931	1,931	0	0	0
2,065	2,378	年終獎金	2,348	2,348	0	0	0
1,449	1,656	退休及卹償金	1,608	1,608	0	0	0
1,336	1,536	職員退休及離職金	1,548	1,548	0	0	0
113	120	工員退休及離職金	60	60	0	0	0
1,909	1,913	福利費	1,801	1,801	0	0	0
1,705	1,680	分擔員工保險費	1,596	1,596	0	0	0
14	21	傷病醫藥費	31	31	0	0	0
190	212	其他福利費	174	174	0	0	0
1,424	1,440	服務費用	1,800	1,800	0	0	0
114	183	水電費	183	183	0	0	0
83	163	工作場所電費	163	163	0	0	0
31	20	工作場所水費	20	20	0	0	0
67	66	郵電費	77	77	0	0	0
3	6	郵費	10	10	0	0	0
64	60	電話費	67	67	0	0	0
22	25	旅運費	30	30	0	0	0
22	25	國內旅費	30	30	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
7	3	印刷裝訂與廣告費	3	3	0	0	0
7	3	印刷及裝訂費	3	3	0	0	0
514	314	修理保養及保固費	388	388	0	0	0
42	37	一般房屋修護費	70	70	0	0	0
118	80	機械及設備修護費	100	100	0	0	0
354	197	什項設備修護費	218	218	0	0	0
		保險費	0	0	0	0	0
		其他保險費	0	0	0	0	0
598	745	一般服務費	981	981	0	0	0
99	48	外包費	48	48	0	0	0
478	675	計時與計件人員酬 金	911	911	0	0	0
21	22	體育活動費	22	22	0	0	0
30	32	專業服務費	66	66	0	0	0
9	3	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	10	10	0	0	0
17	26	委託檢驗(定)試驗 認證費	26	26	0	0	0
3	3	電子計算機軟體服 務費	30	30	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
211	247	材料及用品費	247	247	0	0	0
211	247	用品消耗	247	247	0	0	0
100	162	辦公(事務)用品	162	162	0	0	0
3	3	報章什誌	3	3	0	0	0
55	34	農業與園藝用品及 環境美化費	34	34	0	0	0
10	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0	0	0
43	38	其他	38	38	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	0	0	0	120
		購置固定資產	120	0	0	0	120
		購置機械及設備	85	0	0	0	85
		購置什項設備	35	0	0	0	35
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
		繳庫	0	0	0	0	0
		解繳公庫	0	0	0	0	0
55	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	602	602	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
54	55	捐助、補助與獎助	601	601	0	0	0
54	55	其他	601	601	0	0	0
		競賽及交流活動費	0	0	0	0	0
		技能競賽	0	0	0	0	0
83	74	其他	152	152	0	0	0
83	74	其他支出	152	152	0	0	0
83	74	其他	152	152	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	67,807	120	0	67,927	
土地	5,901	0	0	5,901	
土地改良物	7,632	0	0	7,632	
房屋及建築	40,635	0	0	40,635	
機械及設備	7,390	85	0	7,475	辦公室用電腦設備、資訊教學及其他相關事務性設備等相關經費。
交通及運輸設備	1,172	0	0	1,172	
什項設備	5,023	35	0	5,058	辦公桌椅、櫃、各項事務機器及視聽器材設備等相關經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	53	0	0	53	

註：

主辦會計人員：呂長庭

基金主持人：伍賢龍

特別收入 15-183

中華民國106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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國106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	12	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	13	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	15	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	21	頁

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 106 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，下設教導處、總務處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 18 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 22 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。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。

(二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(三)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，配置於龜山區壽山國民小學。

(四)會計室：依法辦理歲計、會計及兼辦統計事項，與本市龜山區壽山國民小學合併設置會計室主任，配置於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。

貳、業務計畫：

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 106 年度

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 2,880 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 2,850 萬 2,000 元，普通班 8 班、特教班 1 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 182 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 12 萬元(含機械設備 8 萬 5,000 元及什項設備 3 萬 5,000 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 22 人，較上年度減少 2 人，係普通班 9 班以下增置教師 1 人、工友退休 1 人、及原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園教保員 1 人及幼兒園廚工 1 人改列教育局所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：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所致。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度增加 3,000 元，係公庫利息收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,852 萬 2,000 元，較上年度增加 73 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 4 萬 7,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 106 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2,850 萬 2,000 元，較上年度增加 48 萬元，主要係增加教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 12 萬元，較上年度增加 12 萬元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,880 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,802 萬 2,000 元，增加 78 萬 7,000 元，約增 2.81%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,862 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,802 萬 2,000 元，增加 60 萬元，約增 2.14%，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，賸餘 18 萬 7,000 元，較上年度預算數，增加賸餘 18 萬 7,000 元，扣除幼兒園學雜費收入 28 萬 2,000 元，將移用累計賸餘 9 萬 5,000 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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：4,160 元。

(2)利息收入：3,326 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,384 萬 9,850 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 5,800 元。

預算數 2,579 萬 6,000 元，決算數 2,411 萬 3,136 元，執行率 93.48 %。

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 106 年度

(二)基金用途：

國民教育計畫：

國民小學教育：2,573 萬 702 元。

國民教育計畫預算數 2,579 萬 6,000 元，決算數 2,573 萬 702 元，執行率 99.75%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 161 萬 7,566 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：0 元。

(2)利息收入：1,504 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,357 萬 3,527 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 6,500 元。

分配預算數 1,722 萬 2,000 元，實際數 1,369 萬 1,531 元，執行率 79.50%。

(二)基金用途：

國民教育計畫：

國民小學教育：1,638 萬 4,928 元。

國民教育計畫分配預算數 1,722 萬 2,000 元，實際數 1,638 萬 4,928 元，執行率 95.14%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 269 萬 3,397 元，期末基金餘額 137 萬 1,100 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 8 班、特教班 1 班、幼兒園 1 班，合計 10 班，學生人數 182 人。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
24,113	基金來源	28,809	28,022	787
7	財產收入	5	2	3
4	財產處分收入	1	1	0
3	利息收入	4	1	3
0	其他財產收入	0	0	0
23,850	政府撥入收入	28,522	27,785	737
23,850	公庫撥款收入	28,522	27,785	737
256	教學收入	282	235	47
256	學雜費收入	282	235	47
25,731	基金用途	28,622	28,022	600
25,731	國民教育計畫	28,502	28,022	480
25,731	國民小學教育	28,502	28,022	480
0	建築及設備計畫	120	0	120
0	其他設備	120	0	120
0	無形資產	0	0	0
-1,618	本期賸餘 (短絀一)	187	0	187
5,682	期初基金餘額	4,064	5,682	-1,618
	解繳公庫	0	0	0
4,064	期末基金餘額	4,251	5,682	-1,431

備註：

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)	187	本期賸餘，係幼兒園學費收入282,000元-移用基金累積餘額95,000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(流出一)	187	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	187	
期初現金及約當現金	8,226	
期末現金及約當現金	8,413	

註：

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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				5	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	4,000	4	各專戶之利息收入。
政府撥入收入				28,522	
公庫撥款收入	年	1	28,522,000	28,522	市府撥款收入。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學費收入。
總 計：				28,809	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
25,731	53	國民教育計畫	28,502	28,022	
23,957	1	用人費用	25,701	26,205	
16,564	11	正式員額薪資	17,652	17,316	
15,821	113	職員薪金	17,280	16,572	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)
	743	114 工員工資	372	744	本校技工、工友之薪俸等待遇 。(來自用人費用明細資料)
	73	12 聘僱及兼職人員薪資	68	790	
	0	121 聘用人員薪金	0	564	
	0	122 約僱職員薪金	0	132	
	73	124 兼職人員酬金	68	64	兼代課鐘點費。
	0		0	30	
	292	13 超時工作報酬	293	310	
	292	131 加班費	293	310	不休假加班費。(來自用人費用 明細表)
	3,670	15 獎金	4,279	4,220	
	1,605	151 考績獎金	1,931	1,842	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
	2,065	152 年終獎金	2,348	2,378	教職員工友年終獎金。(來自用 人費用明細表)
	1,449	16 退休及卹償金	1,608	1,656	
	1,336	161 職員退休及離職金	1,548	1,536	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細表)
	113	162 工員退休及離職金	60	120	工友勞工退休準備金。(來自用 人費用明細表)
	1,909	18 福利費	1,801	1,913	
	1,705	181 分擔員工保險費	1,596	1,680	公保費勞保費勞退金健保費等 機關負擔部份。(來自用人費用 明細表)
	14	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
	0		25	21	員工健康檢查費(3,500元*7人= 24,500元)。
	190	18Y 其他福利費	12	18	市府下授退休工友三節慰問金 (2人*1年*6,000元)。
	0		18	18	市府下授退休教職員三節慰問 金(3人*1年*6,000元)。
	0		144	176	職員、兼行政教師、工友支領 之休假補助費(9*16,000元)。(來 自用人費用明細表)
	1,424	2 服務費用	1,800	1,440	
	114	21 水電費	183	183	
	83	212 工作場所電費	0	0	
	0		163	163	電費(12月*13,583元=162,996 元)(配合預算編列至千元，增 列4元)。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
31214	工作場所水費	20	20	水費(12月*1,660元=19,920元) (配合預算編列至千元，增列80元)。
6722	郵電費	77	66	
3221	郵費	10	6	公務用寄發郵件所需郵資。
64222	電話費	67	60	公務用電話費。
2223	旅運費	30	25	
22231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		10	5	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元) (配合預算編列至千元，減列400元)。
724	印刷裝訂與廣告費	3	3	
7241	印刷及裝訂費	3	3	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。
51425	修理保養及保固費	388	314	
42252	一般房屋修護費	70	37	校舍、圖書室、辦公室等修繕費。
118255	機械及設備修護費	100	80	校園安全系統及各項機械設備養護費。
354257	什項設備修護費	26	25	市府下授飲水機更換濾心、濾材管線等維修保養。。
0		170	149	教學設備修護。
0		22	23	本校辦公器具養護費(1,048元*21人=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8)。
59827	一般服務費	981	745	
99279	外包費	48	48	保全系統外包費。
47827D	計時與計件人員酬金	713	675	校園安全維護費及警衛薪資等(2人*13.5月*26,400元=712,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		198	0	市府下授午餐學校廚工薪資補助費。
2127F	體育活動費	22	22	員工文康活動費按員工人數編列(1,000元*22人=22,000元)。
3028	專業服務費	66	32	
9285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	3	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費。
17287	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	市府下授飲用水水質檢測費。
328A	電子計算機軟體服務費	30	3	校務行政相關系統維護更新費。
7229	公共關係費	72	72	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2113	材料及用品費	247	247	
21132	用品消耗	247	247	
100321	辦公(事務)用品	20	20	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦週邊耗材、實驗用品、教室佈置等消耗品。
0		115	115	各處室行政用辦公用品。
0		27	27	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
3322	報章什誌	3	3	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
55323	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、綠化美化校園經費。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品。
4332Y	其他	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。
0		3	3	市府下授特教班充實設備費(1班*2學期*1200元=2,400)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		7	7	市府下授特教班教材編輯費(1班*3,600元*2學期=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
557	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	602	56	
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)。
5472	捐助、補助與獎助	601	55	
5472Y	其他	0	36	
0		15	19	市府下授國小營養午餐導師指導費。
0		43	0	市府下授天天安心食材補助費(42,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		106	0	市府下授有機蔬菜(非餐盒)補助費。
0		415	0	市府下授無力支付午餐補助費。

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
072Y	其他	18	0	市府下授兒童節禮物補助費(18,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	0	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費。
839	其他	152	74	
8391	其他支出	152	74	
8391Y	其他	0	0	
0		52	0	校慶補助費(51,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		100	74	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、校慶活動、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
05M	建築及設備計畫	120	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	0	
051	購置固定資產	120	0	
0514	購置機械及設備	85	0	辦公室用電腦設備、資訊教學及其他相關事務性設備等相關經費。
0516	購置什項設備	35	0	辦公桌椅、櫃、各項事務機器及視聽器材設備等相關經費。
25,731	總計	28,622	28,022	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
國民教育計畫 國民小學教育				28,502 28,502	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)。
建築及設備計畫 其他設備				120 120	
合 計				28,622	

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
8,400	資 產 合 計	8,587	8,400	187
8,400	資 產	8,587	8,400	187
8,226	流動資產	8,413	8,226	187
8,226	現金	8,413	8,226	187
8,226	銀行存款	8,413	8,226	187
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
175	其他資產	175	175	0
175	什項資產	175	175	0
175	代管資產	175	175	0
4,336	負 債	4,336	4,336	0
3,817	流動負債	3,817	3,817	0
3,817	應付款項	3,817	3,817	0
3,817	應付代收款	3,817	3,817	0
519	其他負債	519	519	0
519	什項負債	519	519	0
344	存入保證金	344	344	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
175	應付代管資產	175	175	0
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	基金餘額	4,251	4,064	187
4,064	累積餘額	4,251	4,064	187
8,400	負債及基金餘額合計	8,587	8,400	187

信託代理與保證資產
保證品

100 信託代理與保證負債
100 應付保證品

100
100

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				28,622 28,502	本年度預算編列28,502,000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。
建築及設備計畫				120	本年度預算編列120,000元，預計增(汰)購教學(行政)設備。
上年度預算數 國民教育計畫				28,022 28,022	105年度預算編列28,022,000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。
前年度決算數 國民教育計畫				25,731 25,731	104年度決算數25,730,702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
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	24	-2	22	本年度教師18人及職員(含校長)3人，較上年度增加，係普通班9班以下增置教師1人。原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園教保員1人改列教育局。原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園廚工1人改列教育局。工友於105年度退休1人。
職員	20	1	21	
聘用人員	1	-1	0	
約僱人員	1	-1	0	
工友	2	-1	1	

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。

桃園市龜山區
地方教育
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	17,652		293		2,348	1,931		1,608
國民教育計畫	17,652		293		2,348	1,931		1,608
正式人員	17,652		293		2,348	1,931		1,608
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額713,000元及廚工薪資補助1人，預算金額198,000元。

福源國民小學
發展基金
彙計表
106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	員工通勤 交通費	其他				
		1,596	31			174		25,633	68	25,701
		1,596	31			174		25,633	68	25,701
		1,596	31			174		25,633		25,633
									68	68

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
25,731	28,022	合 計	28,622	28,502	0	0	120
23,957	26,205	用人費用	25,701	25,701	0	0	0
16,564	17,316	正式員額薪資	17,652	17,652	0	0	0
15,821	16,572	職員薪金	17,280	17,280	0	0	0
743	744	工員工資	372	372	0	0	0
73	790	聘僱及兼職人員薪資	68	68	0	0	0
	564	聘用人員薪金	0	0	0	0	0
	132	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
73	94	兼職人員酬金	68	68	0	0	0
292	310	超時工作報酬	293	293	0	0	0
292	310	加班費	293	293	0	0	0
3,670	4,220	獎金	4,279	4,279	0	0	0
1,605	1,842	考績獎金	1,931	1,931	0	0	0
2,065	2,378	年終獎金	2,348	2,348	0	0	0
1,449	1,656	退休及卹償金	1,608	1,608	0	0	0
1,336	1,536	職員退休及離職金	1,548	1,548	0	0	0
113	120	工員退休及離職金	60	60	0	0	0
1,909	1,913	福利費	1,801	1,801	0	0	0
1,705	1,680	分擔員工保險費	1,596	1,596	0	0	0
14	21	傷病醫藥費	31	31	0	0	0
190	212	其他福利費	174	174	0	0	0
1,424	1,440	服務費用	1,800	1,800	0	0	0
114	183	水電費	183	183	0	0	0
83	163	工作場所電費	163	163	0	0	0
31	20	工作場所水費	20	20	0	0	0
67	66	郵電費	77	77	0	0	0
3	6	郵費	10	10	0	0	0
64	60	電話費	67	67	0	0	0
22	25	旅運費	30	30	0	0	0
22	25	國內旅費	30	30	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
7	3	印刷裝訂與廣告費	3	3	0	0	0
7	3	印刷及裝訂費	3	3	0	0	0
514	314	修理保養及保固費	388	388	0	0	0
42	37	一般房屋修護費	70	70	0	0	0
118	80	機械及設備修護費	100	100	0	0	0
354	197	什項設備修護費	218	218	0	0	0
		保險費	0	0	0	0	0
		其他保險費	0	0	0	0	0
598	745	一般服務費	981	981	0	0	0
99	48	外包費	48	48	0	0	0
478	675	計時與計件人員酬金	911	911	0	0	0
21	22	體育活動費	22	22	0	0	0
30	32	專業服務費	66	66	0	0	0
9	3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	0	0
17	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	0	0
3	3	電子計算機軟體服務費	30	30	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
211	247	材料及用品費	247	247	0	0	0
211	247	用品消耗	247	247	0	0	0
100	162	辦公(事務)用品	162	162	0	0	0
3	3	報章什誌	3	3	0	0	0
55	34	農業與園藝用品及環境美化費	34	34	0	0	0
10	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	0	0
43	38	其他	38	38	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	0	0	0	120
		購置固定資產	120	0	0	0	120
		購置機械及設備	85	0	0	0	85
		購置什項設備	35	0	0	0	35
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
		繳庫	0	0	0	0	0
		解繳公庫	0	0	0	0	0
55	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	602	602	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
54	55	捐助、補助與獎助	601	601	0	0	0
54	55	其他	601	601	0	0	0
		競賽及交流活動費	0	0	0	0	0
		技能競賽	0	0	0	0	0
83	74	其他	152	152	0	0	0
83	74	其他支出	152	152	0	0	0
83	74	其他	152	152	0	0	0

桃園市龜山區福源國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	67,807	120	0	67,927	
土地	5,901	0	0	5,901	
土地改良物	7,632	0	0	7,632	
房屋及建築	40,635	0	0	40,635	
機械及設備	7,390	85	0	7,475	辦公室用電腦設備、資訊教學及其他相關事務性設備等相關經費。
交通及運輸設備	1,172	0	0	1,172	
什項設備	5,023	35	0	5,058	辦公桌椅、櫃、各項事務機器及視聽器材設備等相關經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	53	0	0	53	

註：

主辦會計人員：呂長庭

基金主持人：伍賢龍