

特別收入 16-192

中華民國 112 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  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國 112 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 13 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 14 頁
	(二)員工人數彙計表	第 16 頁
	(三)用人費用彙計表	第 18 頁
	(四)各項費用彙計表	第 20 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 23 頁
	(二)資本資產明細表	第 24 頁
	(三)長期負債明細表	第 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 112 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、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 16 人、行政人員 2 人，共計 19 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。(合併設置：【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。(合併設置：【與本市龜山區壽山國民小學合併設置會計室主任，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 112 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	3,039 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

##### 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	3,161 萬 7,000 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	16 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 3,127 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,307 萬 6,000 元，減少 179 萬 9,000 元，約 5.44%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,177 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,407 萬 6,000 元，減少 229 萬 9,000 元，約 6.75%，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，差短 50 萬元，較上年度預算數差短

# 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 112 年度

100 萬元，減少 50 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 50 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（110）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 3,244 萬元，決算數 3,204 萬 4,329 元，執行率 98.78%。	
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 7,856 元。 2. 利息收入 324 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,102 萬 9,433 元。 2. 政府其他撥入收入 63 萬 2,216 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 37 萬 4,500 元。
基金用途	預算數 3,284 萬元，決算數 2,779 萬 309 元，執行率 84.62%。	
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 3,268 萬元，決算數 2,764 萬 6,793 元，執行率 84.60%。
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。	增（汰）購行政用電腦、木櫃組等設備。預算數 16 萬元，決算數 14 萬 3,516 元，執行率 89.70%。

##### 二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

# 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 112 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 2,198 萬 4,000 元，實際執行數 2,206 萬 4,669 元，執行率 100.37%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 214 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,164 萬 8,074 元。 2. 政府其他撥入收入 18 萬 9,581 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 22 萬 6,800 元。
基金用途	預算分配數 2,198 萬 4,000 元，實際執行數 1,583 萬 1,801 元，執行率 72.02%。	
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 2,188 萬 4,000 元，實際執行數 1,577 萬 2,587 元，執行率 72.07%。
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。	增（汰）購健康中心用冰箱、投影機等設備。預算分配數 10 萬元，實際執行數 5 萬 9,214 元，執行率 59.21%。

#### 伍、其他

##### 納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 794 萬 6,000 元，其中 595 萬 9,500 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112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(-)
32,044	基金來源	31,277	33,076	-1,799
8	財產收入	3	3	0
8	財產處分收入	2	2	0
0	利息收入	1	1	0
31,662	政府撥入收入	30,399	32,198	-1,799
31,029	公庫撥款收入	30,399	32,198	-1,799
632	政府其他撥入收入	0	0	0
375	教學收入	875	875	0
375	學雜費收入	875	875	0
27,790	基金用途	31,777	34,076	-2,299
27,647	國民教育計畫	31,617	33,916	-2,299
27,647	國民小學教育	31,617	33,916	-2,299
144	建築及設備計畫	160	160	0
144	其他設備	160	160	0
4,254	本期賸餘 (短絀-)	-500	-1,000	500
2,760	期初基金餘額	6,014	2,360	3,654
0	解繳公庫	0	0	0
7,014	期末基金餘額	5,514	1,360	4,154

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112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)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額500,000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)	-500	
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)	-500	
期初現金及約當現金	8,446	
期末現金及約當現金	7,946	

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 112 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	2,000	2	財產處分收入。
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				30,399	
公庫撥款收入	年	1	30,399,000	30,399	市府撥款收入。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
總 計：				31,277	

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112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
27,647	53 國民教育計畫	31,617	33,916	
24,789	1 用人費用	27,770	29,746	
13,823	11 正式員額薪資	16,116	16,764	
13,823	113 職員薪金	16,116	16,764	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756,000元 、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
918	12 聘僱及兼職人員薪資	60	70	
885	122 約僱職員薪金	0	0	
33	124 兼職人員酬金	60	70	兼代課鐘點費。
450	13 超時工作報酬	329	350	
450	131 加班費	329	350	不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
3,267	15 獎金	3,569	3,671	
1,421	151 考績獎金	1,623	1,713	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,846	152 年終獎金	1,906	1,898	教職員工友年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	40	60	市府下授(47)-服務獎章。
4,361	16 退休及卹償金	5,475	6,227	
4,361	161 職員退休及離職金	1,404	1,404	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		4,071	4,823	市府下授(45)-退休撫卹金。
1,969	18 福利費	2,221	2,664	
1,400	181 分擔員工保險費	1,596	1,596	公保412,247元、勞保230,622 元及健保953,131元機關補助負 擔部份(來自用人費用明細資料 )。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		28	31	公教人員年滿50歲共8名,以每 人3,500元編列健康檢查,計28 ,000元。
5		9	11	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(兩年一編),計9,000元。
0		5	0	教保員40歲以上未滿50歲共1名 ,以每人4,500元編列健康檢查 (兩年一編),計4,500元(配合 預算編列至千元,增列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)。

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112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
565	18Y 其他福利費	387	830	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		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	核定有案之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3人=18,000元)。
1,694	<b>服務費用</b>	2,273	2,458	
170	21 水電費	305	240	
142	212 工作場所電費	192	192	電費。
0		71	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
28	214 工作場所水費	42	48	水費。
76	22 郵電費	125	138	
4	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
48	222 電話費	60	72	公務用電話費。
25	224 數據通信費	45	46	公務用網路通訊費(IPBB及FTTB)等相關經費。
14	23 旅運費	25	25	
14	231 國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		5	5	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)。
77	24 印刷裝訂與廣告費	62	54	
77	241 印刷及裝訂費	62	54	教學行政各類表冊、單據印刷、影印費等相關經費。
377	25 修理保養及保固費	565	915	
190	252 一般房屋修護費	200	400	校舍、圖書室、辦公室等修繕相關經費。
14	255 機械及設備修護費	100	150	校園安全系統及機電設備等養護修繕費。
0		20	20	電腦及資訊網路設備等維修保養經費。
0	257 雜項設備修護費	20	20	本校辦公器具養護費(1,048元*19人*1年=19,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
173		200	300	教學及行政用機具、消防等設備維修保養相關費用。
0		25	25	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
881	27 一般服務費	1,050	947	

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112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
0279	外包費	60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
99		100	100	校園安全維護費-保全系統等相關經費。
027D	計時與計件人員酬金	850	810	校園安全維護費-警衛2人之薪資及勞健保費勞退金機補款(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
761		17	16	臨時人員特別休假未休之工資。
2127F	體育活動費	23	21	員工文康活動費(1,000元*23人=23,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員2人)。
2728	<b>專業服務費</b>	69	67	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	30	1.外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查簽證費及申報費等相關經費。
0		16	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
1828A	電腦軟體服務費	23	11	出納現金及薪資系統與人事差勤系統維護費等相關經費。
7229	<b>公共關係費</b>	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2183	<b>材料及用品費</b>	312	392	
21832	<b>用品消耗</b>	312	392	
96321	辦公(事務)用品	20	20	班級教學用文具紙張、教室佈置等消耗品。
0		40	50	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		60	80	各處室行政事務辦公用品等相關經費。
0322	報章雜誌	9	9	教學及行政業務等相關參考書籍及報章雜誌等。
29323	農業與園藝用品及環境美化費	10	20	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		30	30	環境佈置及綠美化校園等相關經費。
2328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。

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112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
032Y	其他用品消耗	60	100	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材、體育教學用品及交通安全材料等相關經費。
0		60	60	幼兒園教學用材料及行政業務用品等相關經費。
0		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)。
90		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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
17	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	32	52	
171	<b>會費</b>	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)。
073	<b>分擔</b>	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	公共意外責任保險自付額。
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	8	18	
0743	獎勵費用	8	18	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	20	30	
0751	技能競賽	20	30	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝及語文競賽等比賽相關經費。
9449	<b>其他</b>	1,230	1,268	
94491	<b>其他支出</b>	1,230	1,268	
091Y	其他	81	132	辦理加強社教、親職教育、新生訓練、畢業典禮、教師研習、學生活動、戶外教育活動、業務聯繫及事務性與經常性支出等各項活動相關經費。
0		51	51	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(9班-6班)=50,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		16	16	兒童節禮物補助費(100元*155人=15,500元)(配合預算編列至千元，增列500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112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	31	32	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*155人=31,000元)。
0		469	469	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		95	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		216	216	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*27人=216,000元)。
944		7	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1445M	<b>建築及設備計畫 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 購建固定資產 購置機械及設備</b>	160	160	
1445		160	160	
14451		160	160	
0514		48	46	購置資訊設備個人電腦等相關經費(24,000元*2台=48,000元)。
45		42	54	購置教學及行政用機械設備等相關經費。
99516	購置雜項設備	70	60	購置教學及行政用雜項設備等相關經費。
27,790	總 計	31,777	34,076	

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 112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				31,617 31,617	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				160 160	
合 計				31,777	預計支應各項教學及行政業務用機械及雜項設備等(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  
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 112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				31,777 31,617	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				160	
上年度預算數 國民教育計畫				34,076 33,916	111年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				160	
前年度決算數 國民教育計畫				27,790 27,647	110年度預計支應購置教學及行政相關之機械設備與各項雜項設備等。
建築及設備計畫				144	
109年度決算數 國民教育計畫				29,257 29,192	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				65	
108年度決算數				29,525	109年度決算數係支應購置教學及行政相關之機械設備與各項雜項設備等。



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 112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				29,400	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				124	108年度決算數係支應購置教學及行政相關之機械設備與各項雜項設備等。

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 112 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	0	19	
職員	19	0	19	
總 計	19	0	19	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2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	16,116		329		1,906	1,623	40	5,475
國民教育計畫	16,116		329		1,906	1,623	40	5,475
正式人員	16,116		329		1,906	1,623	40	5,475
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園安全警衛2人，預算金額867,000元。

註2：本校契進人員教保員及廚工用人費用除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  
112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				
		1,596	60		565		27,710	60	27,770
		1,596	60		565		27,710	60	27,770
		1,596	53		565		27,703		27,703
			7				7		7
								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112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	
24,789	29,746	用人費用	27,770	27,770	0	
13,823	16,764	正式員額薪資	16,116	16,116	0	
13,823	16,764	職員薪金	16,116	16,116	0	
918	70	聘僱及兼職人員薪資	60	60	0	
885		約僱職員薪金	0	0	0	
33	70	兼職人員酬金	60	60	0	
450	350	超時工作報酬	329	329	0	
450	350	加班費	329	329	0	
3,267	3,671	獎金	3,569	3,569	0	
1,421	1,713	考績獎金	1,623	1,623	0	
1,846	1,898	年終獎金	1,906	1,906	0	
	60	其他獎金	40	40	0	
4,361	6,227	退休及卹償金	5,475	5,475	0	
4,361	6,227	職員退休及離職金	5,475	5,475	0	
1,969	2,664	福利費	2,221	2,221	0	
1,400	1,596	分擔員工保險費	1,596	1,596	0	
5	60	傷病醫藥費	60	60	0	
565	1,008	其他福利費	565	565	0	
1,694	2,458	服務費用	2,273	2,273	0	
170	240	水電費	305	305	0	
142	192	工作場所電費	263	263	0	
28	48	工作場所水費	42	42	0	
76	138	郵電費	125	125	0	
4	20	郵費	20	20	0	
48	72	電話費	60	60	0	
25	46	數據通信費	45	45	0	
14	25	旅運費	25	25	0	
14	25	國內旅費	25	25	0	
77	54	印刷裝訂與廣告費	62	62	0	
77	54	印刷及裝訂費	62	62	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112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	
377	915	修理保養及保固費	565	565	0	
190	400	一般房屋修護費	200	200	0	
14	170	機械及設備修護費	120	120	0	
173	345	雜項設備修護費	245	245	0	
881	947	一般服務費	1,050	1,050	0	
99	100	外包費	160	160	0	
761	826	計時與計件人員酬金	867	867	0	
21	21	體育活動費	23	23	0	
27	67	專業服務費	69	69	0	
	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
10	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	
18	11	電腦軟體服務費	23	23	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
218	392	材料及用品費	312	312	0	
218	392	用品消耗	312	312	0	
96	150	辦公(事務)用品	120	120	0	
	9	報章雜誌	9	9	0	
29	50	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	
2	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
90	173	其他用品消耗	133	133	0	
144	160	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	160	0	160	
144	160	購建固定資產	160	0	160	
45	100	購置機械及設備	90	0	90	

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112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	
99	60	購置雜項設備	70	0	70	
1	52	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	32	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	
	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8	8	0	
	18	獎勵費用	8	8	0	
	30	競賽及交流活動費	20	20	0	
	30	技能競賽	20	20	0	
944	1,268	其他	1,230	1,230	0	
944	1,268	其他支出	1,230	1,230	0	
944	1,268	其他	1,230	1,230	0	
27,790	34,076	合計	31,777	31,617	160	



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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
10,764	資 產 合 計	9,264	9,764	-500
10,764	資 產	9,264	9,764	-500
10,056	流動資產	8,556	9,056	-500
9,446	現金	7,946	8,446	-500
9,446	銀行存款	7,946	8,446	-500
610	預付款項	610	610	0
610	預付費用	610	610	0
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
707	其他資產	707	707	0
707	什項資產	707	707	0
707	代管資產	707	707	0
3,750	負 債	3,750	3,750	0
2,577	流動負債	2,577	2,577	0
2,577	應付款項	2,577	2,577	0
2,577	應付代收款	2,577	2,577	0
1,173	其他負債	1,173	1,173	0
1,173	什項負債	1,173	1,173	0
171	存入保證金	171	171	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
707	應付代管資產	707	707	0
295	暫收及待結轉帳 項	295	295	0
7,014	基金餘額	5,514	6,014	-500
7,014	基金餘額	5,514	6,014	-500
7,014	基金餘額	5,514	6,014	-500
7,014	累積餘額	5,514	6,014	-500
10,764	負債及基金餘額合計	9,264	9,764	-500

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

資本資產明細表

中華民國112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	21,782						21,782		
土地改良物	9,552	7,823					473	1,256	
房屋及建築	47,078	25,531					2,174	19,373	
機械及設備	10,814	7,679	90	(1)		購置教學及 行政用機械 設備。	1,135	2,090	
交通及運輸設備	2,789	1,931					547	311	
雜項設備	8,444	6,799	70	(1)		購置教學及 行政用雜項 設備。	1,549	166	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	22				8	(9)	電腦軟體攤 銷數。		14
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	100,481	49,763	160		8		5,878	44,992	

註：