

特別收入 16-255

中華民國 114 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
桃園市復興區羅浮國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市復興區羅浮國民小學編

桃園市復興區羅浮國民小學
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 114 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 16 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 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 26 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 27 頁
	(二)資本資產明細表	第 28 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 14 人、行政人員 3 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 2 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。
- (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。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市復興區介壽國民小學合併設置會計員，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。

貳、業務計畫

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 5,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,493 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	37 萬 9,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。

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	3,677 萬 6,000 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	35 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 3,532 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,954 萬 8,000 元，減少 422 萬 2,000 元，約 10.68%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,712 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,104 萬 8,000 元，減少 392 萬 2,000 元，約 9.55%，主要係交通及運輸設備減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 180 萬元，較上年度預算數差短 150 萬元，增加 30 萬元，約 20.00%，將移用以前基金餘額 180 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）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 3,730 萬 1,000 元，決算數 3,776 萬 1,884 元，執行率 101.24%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校教室等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 440 元。 2. 利息收入 1 萬 9,037 元。 3. 其他財產收入 1 萬 6,800 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,527 萬 386 元。 2. 政府其他撥入收入 192 萬 42 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 45 萬 2,008 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 8 萬 3,171 元。
基金用途	預算數 3,810 萬 1,000 元，決算數 3,670 萬 1,783 元，執行率 96.33%。	
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 3,798 萬 1,000 元，決算數 3,668 萬 3,873 元，執行率 96.58%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理增（汰）購行政及教學相關等設備。預算數 12 萬

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

	相關設備等。	元，決算數 1 萬 7,910 元，執行率 14.93%。
--	--------	-------------------------------

二、上年度已過期間（113 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 3,089 萬 2,000 元，實際執行數 3,148 萬 2,069 元，執行率 101.91%。	
財產收入	財產報廢變賣收入及學校教室等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 8,030 元。 2. 其他財產收入 4,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,080 萬 6,446 元。 2. 政府其他撥入收入 59 萬 9,949 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 6 萬 3,644 元。
基金用途	預算分配數 3,089 萬 2,000 元，實際執行數 2,035 萬 4,335 元，執行率 65.89%。	
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 2,687 萬 2,000 元，實際執行數 2,032 萬 4,335 元，執行率 75.63%。
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。	辦理增（汰）購電腦、行政與教學相關等設備及國小交通車等。預算分配數 402 萬元，實際執行數 3 萬元，執行率 0.75%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,365 萬 3,000 元，其中 518 萬 8,140 元，

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

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。

桃園市復興區羅浮國民小學
 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114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(-)
37,762	基金來源	35,326	39,548	-4,222
36	財產收入	15	8	7
0	財產處分收入	0	0	0
19	利息收入	15	8	7
17	其他財產收入	0	0	0
37,190	政府撥入收入	34,932	39,103	-4,171
35,270	公庫撥款收入	34,932	39,103	-4,171
1,920	政府其他撥入收入	0	0	0
452	教學收入	379	437	-58
452	學雜費收入	379	437	-58
83	其他收入	0	0	0
83	雜項收入	0	0	0
36,702	基金用途	37,126	41,048	-3,922
36,684	國民教育計畫	36,776	37,028	-252
36,684	國民小學教育	36,776	37,028	-252
18	建築及設備計畫	350	4,020	-3,670
0	交通及運輸設備	0	3,700	-3,700
18	其他設備	350	320	30
1,060	本期賸餘 (短絀-)	-1,800	-1,500	-300
6,002	期初基金餘額	5,563	5,202	360
0	解繳公庫	0	0	0
7,063	期末基金餘額	3,763	3,702	60

備註：

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-1,800	
期初現金及約當現金	15,453	
期末現金及約當現金	13,653	

註：

桃園市復興區羅浮國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 114 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				15	
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				34,932	
公庫撥款收入	年	1	34,932,000	34,932	市府撥入經費。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	51,000	51	幼兒園雜費收入。
總 計：				35,326	

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
36,684	53 國民教育計畫	36,776	37,028	
30,873	1 用人費用	29,860	30,090	
17,927	11 正式員額薪資	17,448	18,048	
17,471	113 職員薪金	16,956	17,592	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵328, 000元, 幼兒園雜費收入扣抵25 ,000元)(來自用人費用明細資 料)。
456	114 工員工資	492	456	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,170	12 聘僱及兼職人員薪資	613	589	
2,147	122 約僱職員薪金	588	564	住宿生管理員之薪俸等待遇(來 自用人費用明細資料)。
23	124 兼職人員酬金	25	25	兼代課鐘點費。
506	13 加(夜)班費	649	646	
506	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	649	646	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) 。
3,909	15 獎金	4,609	4,598	
1,806	151 考績獎金	2,193	2,169	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,103	152 年終獎金	2,327	2,344	教職員工年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
0		74	70	住宿生管理員年終獎金(來自用 人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	15	15	市府下授(47)-服務獎章。
4,212	16 退休及卹償金	4,694	4,135	
4,009	161 職員退休及離職金	2,955	2,402	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0		1,512	1,512	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
54	162 工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
149	163 卹償金	155	149	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
2,149	18 福利費	1,847	2,074	
1,811	181 分擔員工保險費	1,548	1,536	公保433,000元、勞保135,000 元及健保980,000元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
59	183 傷病醫藥費	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)。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	18	5	公教人員40歲以上未滿50歲共4名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計18,000元。
0		21	21	公教人員及工友年滿 50 歲共6名，以每人 3,500 元編列健康檢查費，計21,000元。
0		4	4	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，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
28018Y	其他福利費	40	292	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教職員1人=6,000元)。
0		192	192	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助(16,000元*12人=192,000元)(來自用人費用明細資料)。
3,9172	服務費用	4,611	4,619	
21221	水電費	394	368	
206212	工作場所電費	280	280	電費。
0		110	84	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
6214	工作場所水費	4	4	水費。
5922	郵電費	80	80	
15221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
44222	電話費	60	60	公務用電話費。
1923	旅運費	75	75	
19231	國內旅費	65	65	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(每人1年報支上限10,000元)。
0		10	10	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*(普通班1班+特教班1班)*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
2524	印刷裝訂與廣告費	20	20	
25241	印刷及裝訂費	20	20	預、決算書印製、教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
37625	修理保養及保固費	1,224	982	
0252	一般房屋修護費	249	20	校園各項建物等修護費。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
144255	機械及設備修護費	22	17	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		665	665	校園安全系統及機械設備等修護費。
37256	交通及運輸設備修護費	9	9	國小交通車養護費(8,500元*1輛=8,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		51	26	附幼交通車養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
194257	雜項設備修護費	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。
0		178	178	教學及行政用設備、機具、樂器及飲水機等修護費。
0		5	22	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		20	20	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)。
5226	保險費	54	54	
52264	交通及運輸設備保險費	17	17	附幼交通車保險費(含強制險及任意險金額)(17,000元*1輛=17,000元)。
0		32	32	國小交通車保險費(含強制險及任意險金額)(32,000元*1輛=32,000元)。
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等保險費。
2,98627	一般服務費	2,610	2,884	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	各類金融機構匯款手續費等。
656279	外包費	350	350	國小交通車駕駛等外包費。
0		200	200	市府下授(48)-復興區6校國小交通車服務費(各校20萬元)-國小交通車駕駛等外包費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		187	187	校園電子安全保全外包費(5,200元*3處*12月=187,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
2,31627D	計時與計件人員酬金	216	216	市府下授(22)-廚工薪津補助(24,000元*1人*9月=216,000元)。
0		0	340	

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
027D	計時與計件人員酬金	116	111	附幼交通車隨車人員薪資(183元*1人*4小時*158天=115,656元)(配合預算編列至千元，增列344元)。
0		951	909	(A)校園安全警衛人員2人(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)，(B)約用人員特別休假未休之工資19,000元。
0		475	454	(A)附幼交通車司機薪資(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。
1427F	體育活動費	54	56	員工文康活動費(2,000元*27人=54,000元)(含自有財源約用人員5人)。
11728	專業服務費	82	84	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	1. 外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。2. 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。3. 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
67287	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。
0		17	19	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
4728A	電腦軟體服務費	9	9	薪資管理系統維護費(5,000元整)、差勤系統維護費(4,000元整)。
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)。
4023	材料及用品費	627	642	
7331	使用材料費	114	114	
73312	燃料	62	62	國小交通車燃料費(27元*2,280公升*1輛=61,560元)(配合預算編列至千元，增列440元)。
0		52	52	附幼交通車燃料費(31元*1,668公升*1輛=51,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
33032	用品消耗	513	528	

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
112321	辦公(事務)用品	180	180	各處室行政用辦公用品、印製試卷及講義用紙張及油墨等、班級教學用文具、實驗用品等相關用品。
13322	報章雜誌	13	13	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
76323	農業與園藝用品及環境美化費	170	170	環境佈置、綠美化校園、環境清潔消毒、掃地用各類清潔用品等相關經費。
113326	食品	119	133	市府下授(21)-營養品補助。
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	衛生保健用品等。
1032Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		8	8	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，增列800元)。
0		3	3	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，增列600元)。
0		10	11	市府下授(1)-復興區國小文具費。
674	租金、償債、利息及相關手續費	72	72	
6745	雜項設備租金	72	72	
67451	雜項設備租金	72	72	影印機、自動體外心臟去顫器(AED)等租賃費用。
336	稅捐及規費(強制費)	32	35	
1864	消費與行為稅	17	19	
18646	使用牌照稅	5	7	國小交通車使用牌照稅4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		12	12	附幼交通車使用牌照稅11,230元(配合預算編列至千元，增列770元)。
1666	規費	15	16	
3661	行政規費與強制費	1	1	附幼交通車檢驗費450元(配合預算編列至千元，增列550元)。
0		1	1	國小交通車檢驗費600元(600元*1次=600)(配合預算編列至千元，增列400元)。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
13663	汽車燃料使用費	6	7	國小交通車燃料使用費5,040元 (配合預算編列至千元，增列960元)。
0		7	7	附幼交通車燃料使用費6,180元 (配合預算編列至千元，增列820元)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	37	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會常年會費1,000元。
072	捐助、補助與獎助	10	10	
0726	獎助學員生給與	10	10	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	16	
0743	獎勵費用	0	16	
075	競賽及交流活動費	10	10	
0751	技能競賽	10	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,3909	其他	1,553	1,533	
1,39091	其他支出	1,553	1,533	
1,39091Y	其他	92	92	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、加強社會教育及其他事務性、經常性支出等。
0		51	51	校慶補助費(50,000+300*(8班-6班)=50,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		26	30	幼兒園教學用雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*2人*9月=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		17	17	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		108	216	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助。
0		7	8	兒童節禮物(100元*70人=7,000元)。
0		68	16	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	14	16	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		54	59	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		621	538	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		400	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
185M	建築及設備計畫	350	4,020	
185	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	350	4,020	
1851	購建固定資產	350	4,020	
18514	購置機械及設備	175	175	購置教學及行政用機械及設備。
0		60	30	購置教學及行政用個人電腦2臺(含螢幕)((25,000元+5,000元)*2臺=60,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	0	3,700	
0516	購置雜項設備	115	115	購置教學及行政用雜項設備。
36,702	總計	37,126	41,048	

桃園市復興區羅浮國民小學
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 114 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				36,776 36,776	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、競賽等)及其他經常性相關經費(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)。 購置教學及行政用機械及設備、個人電腦及各項雜項設備等(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)。
建築及設備計畫 其他設備				350 350	
合 計				37,126	

桃園市復興區羅浮國民小學
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 114 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				37,126 36,776	本年度預計支應基本開支項目(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。 本年度預計支應購置教學及行政用機械及設備、個人電腦、各項雜項設備等。
建築及設備計畫				350	
上年度預算數 國民教育計畫				41,048 37,028	113年度預計支應基本開支項目(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。 113年度預計支應購置教學及行政用機械及設備、個人電腦、各項雜項設備及學生交通車(大客車)等。
建築及設備計畫				4,020	
前年度決算數 國民教育計畫				36,702 36,684	112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。 112年度決算數係支應購置教學及行政用機械及設備等。
建築及設備計畫				18	
111年度決算數				36,182	

桃園市復興區羅浮國民小學
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 114 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				36,003	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。
建築及設備計畫				178	111年度決算數係支應購置教學及行政用機械及設備、個人電腦、筆記型電腦及各項雜項設備等。
110年度決算數 國民教育計畫				35,873	
				35,566	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。
建築及設備計畫				307	110年度決算數係支應購置教學及行政用機械及設備、電腦及各項雜項設備等。

桃園市復興區
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	17,448	588	649		2,401	2,193	15	4,539
國民教育計畫	17,448	588	649		2,401	2,193	15	4,539
正式人員	17,448		649		2,327	2,193	15	4,539
聘僱人員		588			74			
兼任人員								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛人員2人,預算金額951,000元,廚工薪資補助1人,預算金額216,000元,附幼交通車司機1人,預算金額475,000元,附幼交通車隨車人員1人,預算金額116,000元及外包費編列委外國小交通車服務人員2人預算金額550,000元。

羅浮國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
155		1,548	61		238		29,835	25	29,860
155		1,548	61		238		29,835	25	29,860
155		1,548	55		238		29,167		29,167
			6				668		668
								25	25

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
30,873	30,090	用人費用	29,860	29,860	0	
17,927	18,048	正式員額薪資	17,448	17,448	0	
17,471	17,592	職員薪金	16,956	16,956	0	
456	456	工員工資	492	492	0	
2,170	589	聘僱及兼職人員薪資	613	613	0	
2,147	564	約僱職員薪金	588	588	0	
23	25	兼職人員酬金	25	25	0	
506	646	加(夜)班費	649	649	0	
506		延長工時加班費	0	0	0	
	646	未休假加班費	649	649	0	
3,909	4,598	獎金	4,609	4,609	0	
1,806	2,169	考績獎金	2,193	2,193	0	
2,103	2,414	年終獎金	2,401	2,401	0	
	15	其他獎金	15	15	0	
4,212	4,135	退休及卹償金	4,694	4,694	0	
4,009	3,914	職員退休及離職金	4,467	4,467	0	
54	72	工員退休及離職金	72	72	0	
149	149	卹償金	155	155	0	
2,149	2,074	福利費	1,847	1,847	0	
1,811	1,536	分擔員工保險費	1,548	1,548	0	
59	48	傷病醫藥費	61	61	0	
280	490	其他福利費	238	238	0	
3,917	4,619	服務費用	4,611	4,611	0	
212	368	水電費	394	394	0	
206	364	工作場所電費	390	390	0	
6	4	工作場所水費	4	4	0	
59	80	郵電費	80	80	0	
15	20	郵費	20	20	0	
44	60	電話費	60	60	0	
19	75	旅運費	75	75	0	

本年度預算公共關係費編列金額 72,000 元。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
19	75	國內旅費	75	75	0	
25	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	
25	20	印刷及裝訂費	20	20	0	
376	982	修理保養及保固費	1,224	1,224	0	
	20	一般房屋修護費	249	249	0	
144	682	機械及設備修護費	687	687	0	
37	35	交通及運輸設備修護費	60	60	0	
194	245	雜項設備修護費	228	228	0	
52	54	保險費	54	54	0	
52	49	交通及運輸設備保險費	49	49	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
2,986	2,884	一般服務費	2,610	2,610	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
656	797	外包費	797	797	0	
2,316	2,030	計時與計件人員酬金	1,758	1,758	0	
14	56	體育活動費	54	54	0	
117	84	專業服務費	82	82	0	
	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	
67	25	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0	
3	5	委託考選訓練費	5	5	0	
47	9	電腦軟體服務費	9	9	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
402	642	材料及用品費	627	627	0	
73	114	使用材料費	114	114	0	
73	114	燃料	114	114	0	

本年度預算公共關係費編列金額 72,000 元。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
330	528	用品消耗	513	513	0	
112	180	辦公(事務)用品	180	180	0	
13	13	報章雜誌	13	13	0	
76	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	
113	133	食品	119	119	0	
6	6	醫療用品(非醫療院 所使用)	6	6	0	
10	26	其他用品消耗	25	25	0	
67	72	租金、償債、利息及相 關手續費	72	72	0	
67	72	雜項設備租金	72	72	0	
67	72	雜項設備租金	72	72	0	
18	4,020	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	350	0	350	
18	4,020	購建固定資產	350	0	350	
18	205	購置機械及設備	235	0	235	
	3,700	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
	115	購置雜項設備	115	0	115	
33	35	稅捐及規費(強制費)	32	32	0	
18	19	消費與行為稅	17	17	0	
18	19	使用牌照稅	17	17	0	
16	16	規費	15	15	0	
3	2	行政規費與強制費	2	2	0	
13	14	汽車燃料使用費	13	13	0	
1	37	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	21	21	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	

本年度預算公共關係費編列金額 72,000 元。

桃園市復興區羅浮國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114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	
	10	捐助、補助與獎助	10	10	0	
	10	獎助學員生給與	10	10	0	
	16	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	
	16	獎勵費用	0	0	0	
	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
	10	技能競賽	10	10	0	
1,390	1,533	其他	1,553	1,553	0	
1,390	1,533	其他支出	1,553	1,553	0	
1,390	1,533	其他	1,553	1,553	0	
36,702	41,048	合計	37,126	36,776	350	

本年度預算公共關係費編列金額 72,000 元。

桃園市復興區羅浮國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：

1.管理用車輛：小客車(廂式幼童19人座)1輛、大客車(21人座)1輛。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
17,010	資 產 合 計	13,710	15,510	-1,800
17,010	資 產	13,710	15,510	-1,800
17,010	流動資產	13,710	15,510	-1,800
16,953	現金	13,653	15,453	-1,800
16,953	銀行存款	13,653	15,453	-1,800
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
56	預付款項	56	56	0
56	預付費用	56	56	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
9,183	代管資產	9,183	9,183	0
-9,183	應付代管資產	-9,183	-9,183	0
9,947	負 債	9,947	9,947	0
9,264	流動負債	9,264	9,264	0
9,264	應付款項	9,264	9,264	0
9,264	應付代收款	9,264	9,264	0
683	其他負債	683	683	0
683	什項負債	683	683	0
587	存入保證金	587	587	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
96	暫收及待結轉帳 項	96	96	0
7,063	基金餘額	3,763	5,563	-1,800
7,063	基金餘額	3,763	5,563	-1,800
7,063	基金餘額	3,763	5,563	-1,800
7,063	累積餘額	3,763	5,563	-1,800
17,010	負債及基金餘額合計	13,710	15,510	-1,800

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

桃園市復興區羅浮國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	76							76	
土地改良物	2,438	2,407					18	13	
房屋及建築	50,868	17,662					4,275	28,931	
機械及設備	6,325	3,734	235	(1)		購置教學及 行政用機械 及設備及個 人電腦等。	1,302	1,524	
交通及運輸設備	7,698	4,056					1,490	2,152	
雜項設備	3,410	1,658	115	(1)		購置各項雜 項設備。	952	915	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	8				4	(11) 電腦軟體攤 銷數。		4	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	70,823	29,517	350		4		8,037	33,615	

註：