

特別收入 16-256

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 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	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 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，設立 2 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 3 人、工友 1 人、約僱 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。
- (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。(合併設置：【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

一、基金來源

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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 8,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,935 萬 3,000 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。

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	4,090 萬 1,000 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	32 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 3,972 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,532 萬 6,000 元，增加 439 萬 5,000 元，約 12.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,122 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,712 萬 6,000 元，增加 409 萬 5,000 元，約 11.03%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 180 萬元，減少 30 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 115 年度

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 3,954 萬 8,000 元，決算數 4,053 萬 3,947 元，執行率 102.49%。	
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 4 萬 8,410 元。 2. 利息收入 2 萬 6,667 元。 3. 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 3,837 萬 9,085 元。 2. 政府其他撥入收入 171 萬 141 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 16 萬 2,000 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 20 萬 3,644 元。
基金用途	預算數 4,104 萬 8,000 元，決算數 4,276 萬 5,717 元，執行率 104.18%。	
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 3,702 萬 8,000 元，決算數 3,885 萬 9,667 元，執行率 104.95 %。
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、交通車、行政及教學相關等設備。預算數 402 萬元，決算數 390 萬 6,050 元，執行率

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 115 年度

		97.17%。

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 2,699 萬 7,000 元，實際執行數 2,873 萬 8,418 元，執行率 106.45%。	
財產收入	財產報廢變賣收入等。	財產處分收入 2 萬 2,230 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,732 萬 1,054 元。 2. 政府其他撥入收入 55 萬 7,568 元。
規費收入	學校教室等對外開放場地收入等。	使用規費收入 2,000 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 83 萬 5,566 元。
基金用途	預算分配數 2,699 萬 7,000 元，實際執行數 2,069 萬 608 元，執行率 76.64%。	
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 2,664 萬 7,000 元，實際執行數 2,039 萬 5,214 元，執行率 76.54%。
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）購電腦及行政與教學相關等設備等。預算分配數 35 萬元，實際執行數 29 萬 5,394 元，執行率 84.40%。

伍、其他

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 115 年度

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金 1,098 萬 5,000 元，其中 318 萬 5,650 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)
40,534	基金來源	39,721	35,326	4,395
79	財產收入	18	15	3
48	財產處分收入	0	0	0
27	利息收入	18	15	3
4	其他財產收入	0	0	0
40,089	政府撥入收入	39,353	34,932	4,421
38,379	公庫撥款收入	39,353	34,932	4,421
1,710	政府其他撥入收入	0	0	0
162	教學收入	350	379	-29
162	學雜費收入	350	379	-29
204	其他收入	0	0	0
204	雜項收入	0	0	0
42,766	基金用途	41,221	37,126	4,095
38,860	國民教育計畫	40,901	36,776	4,125
38,860	國民小學教育	40,901	36,776	4,125
3,906	建築及設備計畫	320	350	-30
3,680	交通及運輸設備	0	0	0
226	其他設備	320	350	-30
-2,232	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,800	300
7,063	期初基金餘額	3,031	5,563	-2,532
0	解繳公庫	0	0	0
4,831	期末基金餘額	1,531	3,763	-2,232

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	12,485	
期末現金及約當現金	10,985	

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 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				18	
利息收入	年	1	18,000	18	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				39,353	
公庫撥款收入	年	1	39,353,000	39,353	市府撥入經費。
教學收入				350	
學雜費收入	年	1	48,000	48	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	302,000	302	幼兒園學費收入。
總 計：				39,721	

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
38,860	53	國民教育計畫	40,901	36,776	
33,249	1	用人費用	34,295	29,860	
19,053	11	正式員額薪資	19,992	17,448	
18,570	113	職員薪金	19,500	16,956	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵302, 000元, 幼兒園雜費收入扣抵24 ,000元)(來自用人費用明細資 料)。
483	114	工員工資	492	492	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,273	12	聘僱及兼職人員薪資	637	613	
2,268	122	約僱職員薪金	612	588	住宿生管理員之薪俸等待遇(來 自用人費用明細資料)。
4	124	兼職人員酬金	25	25	兼代課鐘點費。
659	13	加(夜)班費	665	649	
659	134	未休假加班費	665	649	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) 。
4,571	15	獎金	5,131	4,609	
2,287	151	考績獎金	2,441	2,193	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,283	152	年終獎金	2,616	2,327	教職員工年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
0			74	74	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	0	15	
4,497	16	退休及卹償金	5,555	4,694	
4,366	161	職員退休及離職金	3,359	2,955	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0			2,124	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)。
77	163	卹償金	0	155	
2,196	18	福利費	2,315	1,847	
1,895	181	分擔員工保險費	2,016	1,548	公保444,000元、勞保300,000 元及健保1,272,000元機關補助 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
57	183	傷病醫藥費	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)。

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	14	18	公教人員40歲以上未滿50歲共3名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		24	21	公教人員及工友年滿 50 歲共7名，以每人 3,500 元編列健康檢查費，計24,500元(配合預算編列至千元，減列500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)。
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)(含中央補助款1名)。
24418Y	其他福利費	41	40	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		0	6	
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)。
3,8062	服務費用	4,399	4,611	
36921	水電費	284	394	
364212	工作場所電費	280	280	電費。
0		0	110	
5214	工作場所水費	4	4	水費。
3622	郵電費	80	80	
0221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
36222	電話費	60	60	公務用電話費。
1823	旅運費	75	75	
18231	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)。
524	印刷裝訂與廣告費	20	20	

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
5241	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。
40825	修理保養及保固費	937	1,224	
59252	一般房屋修護費	48	249	校園各項建物等修護費。
173255	機械及設備修護費	565	665	校園安全系統及機械設備等修護費。
0		22	22	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
40256	交通及運輸設備修護費	26	60	國小交通車養護費(25,500元*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		51	0	附幼交通車養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
135257	雜項設備修護費	178	178	教學及行政用設備、機具、樂器及飲水機等修護費。
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。
0		0	5	
0		22	20	辦公器具養護費(1,048元*21人*1年=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
4326	保險費	54	54	
43264	交通及運輸設備保險費	17	49	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	0	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。
2,82227	一般服務費	2,796	2,610	
6276	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。
628279	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。

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
0279	外包費	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)。
2,16627D	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		120	116	附幼交通車隨車人員薪資(190元*1人*4小時*158天=120,080元)(配合預算編列至千元，減列80元)。
0		1,047	951	(A)校園安全警衛人員2人(38,000元*2人*13.5月=1,026,000元)，(B)約用人員特別休假未休之工資21,000元。
0		523	475	(A)附幼交通車司機薪資(38,000元*1人*13.5月=513,000元)，(B)約用人員特別休假未休之工資10,000元。
0		5	0	約用人員年滿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)。
2227F	體育活動費	87	54	員工文康活動費(3,000元*29人=87,000元)。
3328	專業服務費	81	82	
2285	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)。
22287	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		14	17	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
928A	電腦軟體服務費	11	9	薪資管理系統維護費(7,000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)。
3813	材料及用品費	648	627	
6931	使用材料費	116	114	

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
69312	燃料	64	114	國小交通車燃料費(28元*2,280公升*1輛=63,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
0		52	0	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)。
31232	用品消耗	532	513	
71321	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。
0322	報章雜誌	13	13	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
96323	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。
133326	食品	128	119	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。
632Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		15	8	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		5	3	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		11	10	市府下授(1)-復興區國小文具費。
424	租金、償債、利息及相關手續費	72	72	
4245	雜項設備租金	72	72	
42451	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	32	
1864	消費與行為稅	17	17	
18646	使用牌照稅	5	17	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	0	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	15	

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
3661	行政規費與強制費	1	2	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	0	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)。
13663	汽車燃料使用費	6	13	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	0	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)。
187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17	21	
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	6	10	
0726	獎助學員生給與	6	10	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
1674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
16743	獎勵費用	0	0	
175	競賽及交流活動費	10	10	
1751	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。
1,3309	其他	1,438	1,553	
1,33091	其他支出	1,438	1,553	
1,33091Y	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*(9班-6班)=50,900元(配合預算編列至千元，增列100元)。
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		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		440	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

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
091Y	其他		24	26	幼兒園教學用雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0			9	9	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			144	108	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助。
0			8	7	兒童節禮物(100元*75人=7,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			27	68	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0			15	14	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0			57	54	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			468	621	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
3,906.5M	建築及設備計畫		320	350	
3,906.5	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		320	350	
3,906.51	購建固定資產		320	350	
120.514	購置機械及設備		175	175	購置教學及行政用機械及設備。
0			30	60	購置教學及行政用個人電腦1臺(含螢幕)((26,000元+4,000元)*1臺=30,000元)。
3,680.515	購置交通及運輸設備		0	0	
106.516	購置雜項設備		115	115	購置教學及行政用雜項設備。
42,766	總計		41,221	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
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 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				40,901 40,901	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				320 320	
合 計				41,221	

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 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				41,221 40,901	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。
建築及設備計畫				320	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。
上年度預算數 國民教育計畫				37,126 36,776	114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。
建築及設備計畫				350	114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。
前年度決算數 國民教育計畫				42,766 38,860	113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				3,906	113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、各項雜項設備及學生交通車(大客車)等。
112年度決算數				36,702	

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 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				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。
建築及設備計畫				18	112年度決算數係支應購置教學及行政用機械及設備等。
111年度決算數 國民教育計畫				36,182	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				36,003	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。
				178	

桃園市復興區羅浮國民小學
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	20	2	22	行政人員4人(含校長)及教師16人，因增班較上年度增加教師2人。
職員	18	2	20	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	20	2	22	

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維護警衛人員2人、廚工薪資補助1人、附幼交通車司機1人、附幼交通車隨車人員1人及外包費編列委外國小交通車服務人員2人。

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	19,992	612	665		2,690	2,441		5,555
國民教育計畫	19,992	612	665		2,690	2,441		5,555
正式人員	19,992		665		2,616	2,441		5,555
聘僱人員		612			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1,052,000元(含本年度編列健康檢查費5,000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523,000元，附幼交通車隨車人員1人，預算金額120,000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
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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		
33,249	29,860	用人費用	34,295	34,295	0		
19,053	17,448	正式員額薪資	19,992	19,992	0		
18,570	16,956	職員薪金	19,500	19,500	0		
483	492	工員工資	492	492	0		
2,273	613	聘僱及兼職人員薪資	637	637	0		
2,268	588	約僱職員薪金	612	612	0		
4	25	兼職人員酬金	25	25	0		
659	649	加（夜）班費	665	665	0		
659	649	未休假加班費	665	665	0		
4,571	4,609	獎金	5,131	5,131	0		
2,287	2,193	考績獎金	2,441	2,441	0		
2,283	2,401	年終獎金	2,690	2,690	0		
	15	其他獎金	0	0	0		
4,497	4,694	退休及卹償金	5,555	5,555	0		
4,366	4,467	職員退休及離職金	5,483	5,483	0		
54	72	工員退休及離職金	72	72	0		
77	155	卹償金	0	0	0		
2,196	1,847	福利費	2,315	2,315	0		
1,895	1,548	分擔員工保險費	2,016	2,016	0		
57	61	傷病醫藥費	66	66	0		
244	238	其他福利費	233	233	0		
3,806	4,611	服務費用	4,399	4,399	0		
369	394	水電費	284	284	0		
364	390	工作場所電費	280	280	0		
5	4	工作場所水費	4	4	0		
36	80	郵電費	80	80	0		
	20	郵費	20	20	0		
36	60	電話費	60	60	0		
18	75	旅運費	75	75	0		
18	75	國內旅費	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		
5	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		
5	20	印刷及裝訂費	20	20	0		
408	1,224	修理保養及保固費	937	937	0		
59	249	一般房屋修護費	48	48	0		
173	687	機械及設備修護費	587	587	0		
40	60	交通及運輸設備修護費	77	77	0		
135	228	雜項設備修護費	225	225	0		
43	54	保險費	54	54	0		
43	49	交通及運輸設備保險費	49	49	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
2,822	2,610	一般服務費	2,796	2,796	0		
6	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
628	797	外包費	797	797	0		
2,166	1,758	計時與計件人員酬金	1,911	1,911	0		
22	54	體育活動費	87	87	0		
33	82	專業服務費	81	81	0		
2	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0		
22	23	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	0		
	5	委託考選訓練費	5	5	0		
9	9	電腦軟體服務費	11	11	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
381	627	材料及用品費	648	648	0		
69	114	使用材料費	116	116	0		
69	114	燃料	116	116	0		
312	513	用品消耗	532	532	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		
71	180	辦公（事務）用品	180	180	0		
	13	報章雜誌	13	13	0		
96	170	農業與園藝用品及環境美化費	170	170	0		
133	119	食品	128	128	0		
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0		
6	25	其他用品消耗	35	35	0		
42	72	租金、償債、利息及相關手續費	72	72	0		
42	72	雜項設備租金	72	72	0		
42	72	雜項設備租金	72	72	0		
3,906	350	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	320	0	320		
3,906	350	購建固定資產	320	0	320		
120	235	購置機械及設備	205	0	205		
3,680		購置交通及運輸設備	0	0	0		
106	115	購置雜項設備	115	0	115		
33	32	稅捐及規費(強制費)	32	32	0		
18	17	消費與行為稅	17	17	0		
18	17	使用牌照稅	17	17	0		
16	15	規費	15	15	0		
3	2	行政規費與強制費	2	2	0		
13	13	汽車燃料使用費	13	13	0		
18	21	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17	17	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	10	捐助、補助與獎助	6	6	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		
	10	獎助學員生給與	6	6	0		
16		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0		
16		獎勵費用	0	0	0		
1	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
1	10	技能競賽	10	10	0		
1,330	1,553	其他	1,438	1,438	0		
1,330	1,553	其他支出	1,438	1,438	0		
1,330	1,553	其他	1,438	1,438	0		
42,766	37,126	合 計	41,221	40,901	320		

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115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
14,470	資 產 合 計	11,170	12,670	-1,500
14,470	資 產	11,170	12,670	-1,500
14,470	流動資產	11,170	12,670	-1,500
14,285	現金	10,985	12,485	-1,500
14,285	銀行存款	10,985	12,485	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
186	預付款項	186	186	0
186	預付費用	186	186	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
9,021	代管資產	9,021	9,021	0
-9,021	應付代管資產	-9,021	-9,021	0
9,640	負 債	9,640	9,640	0
9,325	流動負債	9,325	9,325	0
9,325	應付款項	9,325	9,325	0
9,325	應付代收款	9,325	9,325	0
315	其他負債	315	315	0
315	什項負債	315	315	0
315	存入保證金	315	315	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,831	基金餘額	1,531	3,031	-1,500
4,831	基金餘額	1,531	3,031	-1,500
4,831	基金餘額	1,531	3,031	-1,500
4,831	累積餘額	1,531	3,031	-1,500
14,470	負債及基金餘額合計	11,170	12,670	-1,500

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	72								72
土地改良物	682	541						18	123
房屋及建築	42,983	13,993						4,275	24,715
機械及設備	6,831	4,230	205	(1)			購置教學及 行政用機械 及設備及個 人電腦等。	1,343	1,463
交通及運輸設備	4,959	1,027						1,490	2,442
雜項設備	3,645	1,790	115	(1)			購置各項雜 項設備。	975	995
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	4				4	(11)	電腦軟體攤 銷數。		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	59,176	21,581	320		4			8,101	29,810

註：