

特別收入 15-257

中華民國107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107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	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	26	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	27	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 107 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 20 人、行政人員 3 人、工友 1 人、住宿生管理員 1 人，共計 26 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、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與教育輔導等事項。
- (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，與本市復興區奎輝國民小學合併設置人事室管理員，配置於本市復興區奎輝國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市復興區奎輝國民小學合併設置會計室會計員，配置於本市復興區奎輝國民小學。

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 107 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 3,742 萬 3,000 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 3,817 萬 3,000 元，普通班 6 班、特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 8 班，學生人數 81 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：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 7 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 18 萬元(含機械設備 9 萬元及什項設備 9 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機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 26 人，較上年度減 2 人，係本年度減 1 班導致教師員額減 2 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 8 萬元，較上年度減少 4 萬元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 3,713 萬 1,000 元，較上年度減少 185 萬 8,000 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 20 萬 7,000 元，較上年度減少 1 萬 9,000 元，係幼兒園學費收入減少所致。

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 107 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 3,817 萬 3,000 元，較上年度減少 144 萬 1,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度減少 88 萬元，係撙節交通及運輸設備開支所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 18 萬元，較上年度減少 12 萬元，係撙節其他設備開支所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,742 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,934 萬元，減少 191 萬 7,000 元，約減 4.87%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,842 萬 3,000 元，較上年度預算數 4,086 萬 4,000 元，減少 244 萬 1,000 元，約減 5.97%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 152 萬 4,000 元，減少短絀 52 萬 4,000 元，約減 34.38%，將移用以前基金餘額 100 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(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)利息收入：5,712 元。

(2)其他財產收入：10 萬 1,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,531 萬 7,150 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 107 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：10 萬 7,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 6,558 元。

預算數 3,771 萬 5,000 元，決算數 3,560 萬 7,920 元，執行率 94.41 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,545 萬 4,099 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：21 萬 9,946 元。

國民教育計畫預算數 3,952 萬 5,000 元，決算數 3,545 萬 4,099 元，執行率 89.70%、建築及設備計畫預算數 45 萬元，決算數 21 萬 9,946 元，執行率 48.88%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 6 萬 6,125 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,735 元。

(2) 其他財產收入：8 萬 1,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,280 萬 1,510 元。

(2) 政府其他撥入收入：26 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：7 萬 2,579 元。

分配預算數 2,488 萬元，實際數 2,321 萬 7,824 元，執行率 93.32%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,928 萬 6,695 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：0 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 107 年度

國民教育計畫分配預算數 2,378 萬元，實際數 1,928 萬 6,695 元，執行率 81.10%、建築及設備計畫分配預算數 110 萬元，實際數 0 元，執行率 0.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 393 萬 1,129 元，期末基金餘額 1,215 萬 8,211 元。

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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)
35,608	基金來源	37,423	39,340	-1,917
107	財產收入	85	125	-40
6	利息收入	5	5	0
101	其他財產收入	80	120	-40
35,317	政府撥入收入	37,131	38,989	-1,858
35,317	公庫撥款收入	37,131	38,989	-1,858
108	教學收入	207	226	-19
108	學雜費收入	207	226	-19
77	其他收入	0	0	0
77	雜項收入	0	0	0
35,674	基金用途	38,423	40,864	-2,441
35,454	國民教育計畫	38,173	39,614	-1,441
35,454	國民小學教育	38,173	39,614	-1,441
220	建築及設備計畫	250	1,250	-1,000
0	交通及運輸設備	70	950	-880
220	其他設備	180	300	-120
-66	本期賸餘(短絀一)	-1,000	-1,524	524
8,293	期初基金餘額	6,703	6,033	670
0	解繳公庫	0	0	0
8,227	期末基金餘額	5,703	4,509	1,194

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107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—)		-1,000	本期短絀係移用以前年度基金餘額1,000,000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(流出一)		-1,000	
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—)		-1,000	
期初現金及約當現金		20,691	
期末現金及約當現金		19,691	

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 107 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				85	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				37,131	
公庫撥款收入	年	1	37,131,000	37,131	市府撥入經費。
教學收入				207	
學雜費收入	年	1	207,000	207	幼兒園學費收入。
總 計：				37,423	

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107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
35,454	53 國民教育計畫	38,173	39,614	
32,284	1 用人費用	32,085	33,862	
21,898	11 正式員額薪資	20,616	22,772	
21,469	113 職員薪金	20,160	22,400	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇（幼兒園學費收入扣抵207 ,000元）（來自用人費用明細 資料）。
429	114 工員工資	456	372	本校工友之薪俸等待遇（來自 用人費用明細資料）。
1,063	12 聘僱及兼職人員薪資	610	503	
1,040	122 約僱職員薪金	504	420	住宿生管理員之薪俸等待遇（ 來自用人費用明細資料）。
0		34	0	附幼契進專任廚工薪津調整34, 088元（配合預算編列至千元， 減列88元）。
23	124 兼職人員酬金	72	83	兼代課鐘點費。
394	13 超時工作報酬	340	498	
394	131 加班費	340	498	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費（來自用人費 用明細資料）。
4,728	15 獎金	4,201	5,353	
2,310	151 考績獎金	2,044	2,480	教職員工考績獎金（來自用人 費用明細資料）。
2,418	152 年終獎金	2,094	2,873	教職員工年終獎金（來自用人 費用明細資料）。
0		63	0	住宿生管理員年終獎金（來自 用人費用明細資料）。
1,816	16 退休及卹償金	3,908	1,964	
1,794	161 職員退休及離職金	1,752	1,904	教員及職員提撥退撫基金（來 自用人費用明細資料）。
0		2,096	0	市府下授退撫給與定期發放。
22	162 工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金（來自用 人費用明細資料）。
2,386	18 福利費	2,410	2,772	
2,166	181 分擔員工保險費	1,908	2,504	公保費、勞保費、健保費等機 關補助款（來自用人費用明細 資料）。
14	183 傷病醫藥費	28	32	公教人員健康檢查費（3,500元 *8人=28,000元）。
0		16	6	校長健康檢查費（16,000元*1 人=16,000元）。
0		3	0	附幼契約進用教保員健康檢查 費（3,500元*1人=3,500元）（ 配合預算編列至千元，減列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107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
0 183	傷病醫藥費	2	0	附幼契約進用專任廚工健康檢查費（1,500元*1人=1,500元）（配合預算編列至千元，增列500元）。
200 18Y	其他福利費	176	224	職員、兼行政教師支領之休假補助（11人*16,000元=176,000元）（來自用人費用明細資料）。
6		6	6	核定有案之退休教職員三節慰問金（6,000元*（退休撫卹人員1人）=6,000元）。
0		271	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
1,964 2	服務費用	4,104	4,124	
165 21	水電費	304	270	
161 212	工作場所電費	300	270	電費。
4 214	工作場所水費	4	0	水費。
111 22	郵電費	136	136	
14 221	郵費	36	36	公務用寄發郵件所需郵資。
89 222	電話費	10	10	市府下授IEN校園用電管理平臺經費9,600元（配合預算編列至千元，增列400元）。
0		90	90	公務用電話費。
8 224	數據通信費	0	0	
49 23	旅運費	105	105	
49 231	國內旅費	95	95	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）。
4 24	印刷裝訂與廣告費	40	40	
4 241	印刷及裝訂費	40	40	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。
613 25	修理保養及保固費	923	1,147	
106 252	一般房屋修護費	350	127	校園各項建物等修護費。
184 255	機械及設備修護費	250	99	校園安全系統及機械設備等修護費。
0 256	交通及運輸設備修護費	9	51	附幼交通車養護費8,500元（配合預算編列至千元，增列500元）。
0		26	26	國小交通車養護費25,500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107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
227 257	什項設備修護費	45	45	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線44,800元（配合預算編列至千元，增列200元）。
0		216	690	教學及行政用設備、機具、樂器及飲水機等修護費。
0		27	29	本校辦公器具養護費（1,048元*25人=26,200元）（配合預算編列至千元，增列800元）。
97 258	其他資產修護費	0	80	
0 26	保險費	19	51	
0 264	交通及運輸設備保險費	3	35	附幼交通車保險費2,483元（配合預算編列至千元，增列517元）。
0		11	11	國小交通車保險費10,895元（配合預算編列至千元，增列105元）。
0 26Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等保險費。
907 27	一般服務費	2,412	2,196	
0 276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	各類金融機構匯款手續費等。
181 279	外包費	189	189	校園電子安全保全外包費（5,250元*3處*12月=189,000元）。
0		557	357	國小交通車駕駛等外包費。
699 27D	計時與計件人員酬金	198	198	市府下授廚工薪津補助（22,000元*9月*1人=198,000元）。
0		716	713	校園安全維護警衛人員薪資及機補勞保、健保及勞退金等（26,500元*13.5月*2人=715,500元）（配合預算編列至千元，增列500元）。
0		358	356	附幼交通車司機薪資（26,500元*13.5月*1人=357,750元）（配合預算編列至千元，增列250元）。
0		95	95	附幼交通車隨車人員薪資。
0		270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費。
27 27F	體育活動費	28	28	員工文康活動費（1,000元*28人=28,000元）。
43 28	專業服務費	93	107	
13 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	各項活動、研習講師講座鐘點費。
24 287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	32	市府下授飲用水設備出水口檢測費。

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107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
0 287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	0	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
2 288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
4 28A	電子計算機軟體服務費	20	20	校務行政、教學資訊及出納相關系統維護費等。
72 29	公共關係費	72	72	
72 291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
447 3	材料及用品費	537	576	
0 31	使用材料費	95	123	
0 312	燃料	51	50	國小交通車燃料費(22元*2,280公升*1輛=50,160元)(配合預算編列至千元,增列840元)。
0		44	43	附幼交通車燃料費(26元*1,668公升*1輛=43,368元)(配合預算編列至千元,增列632元)。
0 315	設備零件	0	30	
447 32	用品消耗	442	453	
198 321	辦公(事務)用品	223	223	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。
7 322	報章什誌	13	13	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
90 323	農業與園藝用品及環境美化費	80	50	環境佈置、校園綠化美化、環境清潔消毒、掃地用各類清潔用品等相關經費。
145 326	食品	99	104	市府下授營養品補助。
6 328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	衛生保健用品等。
1 32Y	其他	7	7	市府下授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		12	48	市府下授復興區國小文具費11,664元(配合預算編列至千元,增列336元)。
23 4	租金、償債與利息	50	50	
23 45	什項設備租金	50	50	
23 451	什項設備租金	50	50	影印機等租賃費用。

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107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
06	稅捐及規費(強制費)	34	35	
064	消費與行為稅	19	19	
0646	使用牌照稅	7	7	國小交通車使用牌照稅6,300元 (配合預算編列至千元,增列700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)。
066	規費	15	16	
0661	行政規費與強制費	1	2	國小交通車檢驗費600元(配合 預算編列至千元,增列400元)。
0663	汽車燃料使用費	7	7	國小交通車燃料使用費6,876元 (配合預算編列至千元,增列124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)。
1787	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	537	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護理師公會常年會費1,000元及 營養師公會常年會費2,000元。
16172	捐助、補助與獎助	0	484	
16172Y	其他	0	484	
1375	競賽及交流活動費	50	50	
13751	技能競賽	50	50	參加市內、外各項體育、民俗、 音樂、學藝競賽等比賽經費。
5589	其他	1,310	430	
55891	其他支出	1,310	430	
55891Y	其他	50	379	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(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		8	0	兒童節禮物(100元*80人=8,000元)。
0		11	0	市府下授國小營養午餐導師指導費 (200元*9月*6人=10,800元) (配合預算編列至千元,增列200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107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		4	0	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費（200元*9月*2人=3,600元）（配合預算編列至千元，增列400元）。
0			16	0	市府下授天天安心食材（5元*40週*1天*80人=16,000元）。
0			4	0	市府下授國小營養午餐導師（集中式特教班）指導費（200元*9月*2人=3,600元）（配合預算編列至千元，增列400元）。
0			64	0	市府下授有機蔬菜補助。
0			377	0	市府下授無力支付午餐補助。
0			80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			472	0	市府下授幸福營養早餐補助（40元*200天*59人=472,000元）
0			173	0	市府下授復興區附幼幼生午餐補助。
2205M	建築及設備計畫		250	1,250	
2205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		250	1,250	
22051	購置固定資產		250	1,250	
138514	購置機械及設備		90	200	購買教學及行政用機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備		70	950	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等。
82516	購置什項設備		90	100	購置教學用及行政用單槍投影機等什項設備。
35,674	總 計		38,423	40,864	

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 107 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				38,173 38,173	支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息、什項設備租金，稅捐及規費(強制費)，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他(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 交通及運輸設備				250 70	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備。(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)。
其他設備				180	購置班級及行政用單槍投影機等相關設備(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)。
合 計				38,423	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
68,753	資 產 合 計	66,229	67,229	-1,000
68,753	資 產	66,229	67,229	-1,000
22,215	流動資產	19,691	20,691	-1,000
22,215	現金	19,691	20,691	-1,000
22,215	銀行存款	19,691	20,691	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
772	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	772	772	0
772	準備金	772	772	0
772	退休及離職準備 金	772	772	0
45,766	其他資產	45,766	45,766	0
45,766	什項資產	45,766	45,766	0
45,766	代管資產	45,766	45,766	0
60,526	負 債	60,526	60,526	0
13,348	流動負債	13,348	13,348	0
13,348	應付款項	13,348	13,348	0
13,348	應付代收款	13,348	13,348	0
47,178	其他負債	47,178	47,178	0
47,178	什項負債	47,178	47,178	0
640	存入保證金	640	640	0
772	應付退休及離職 金	772	772	0
45,766	應付代管資產	45,766	45,766	0
8,227	基金餘額	5,703	6,703	-1,000
8,227	基金餘額	5,703	6,703	-1,000
8,227	基金餘額	5,703	6,703	-1,000
8,227	累積餘額	5,703	6,703	-1,000
68,753	負債及基金餘額合計	66,229	67,229	-1,000

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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 107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				38,423 38,173	本年度預計支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息、什項設備租金，稅捐及規費(強制費)，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				250	本年度預計購置班級及行政用單槍投影機、擴音系統等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				40,864 39,614	106年度預算編列數39,614,000元，其中用人費用33,862,000元，服務費用4,124,000元，材料及用品費576,000元，租金、償債與利息、什項設備租金50,000元，稅捐及規費(強制費)35,000，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費537,000元，其他430,000元。
建築及設備計畫				1,250	106年度預算編列1,250,000元，預計購置學生交通車、擴音系統等教學及行政用交通及運輸設備、相關設備等。
前年度決算數				35,674	

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 107 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				35,454	105年度決算 數35,454,099元，用人 費用32,284,350元，服 務費 用1,963,938元，材料 及用品 費446,570元，租 金、償債與利息、什 項設備租 金23,297元，稅捐及 規費(強制費)0元，會 員、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費177,697元，其 他558,247元。
建築及設備計畫				220	105年度決算 數219,946元，其中機 械及設 備138,046元，什項設 備81,900元。
104年度決算數 國民教育計畫				36,137 35,483	104年度決算 數35,482,554元，用人 費用32,045,810元，服 務費 用2,052,027元，材料 及用品 費517,629元，租 金、償債與利息、什 項設備租 金40,138元，稅捐及 規費(強制 費)19,000元，會 員、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費217,241元，其 他590,709元。
建築及設備計畫				654	104年度決算 數654,284元，其中機 械及設備654,284元。

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 107 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	28	-2	26	
職員	26	-2	24	行政人員4人(含校長)及教師20人,差異原因:減1班,故教師員額少2人。
約僱人員	1	0	1	住宿生管理員1人。
工友	1	0	1	工友1人
總 計	28	-2	26	

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園安全維護警衛人員2人,集中式身障班按時計資助理員1人,午餐廚工薪資補助1人,附幼交通車司機1人,附幼交通車隨車人員1人。

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	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	20,616	538	340		2,157	2,044		3,908
國民教育計畫	20,616	538	340		2,157	2,044		3,908
正式人員	20,616		340		2,094	2,044		3,908
聘僱人員		538			63			
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716,000元,集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額270,000元，午餐廚工薪津補助1人，預算金額198,000元，附幼交通車司機1人，預算金額358,000元，附幼交通車隨車人員1人，預算金額95,000元。

羅浮國民小學
教育發展基金
彙計表
107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				
		1,908	49			453		32,013	72	32,085
		1,908	49			453		32,013	72	32,085
		1,908	44			453		31,407		31,407
			5					606		606
									72	72

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107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
35,674	40,864	合 計	38,423	38,173	0	0	250
32,284	33,862	用人費用	32,085	32,085	0	0	0
21,898	22,772	正式員額薪資	20,616	20,616	0	0	0
21,469	22,400	職員薪金	20,160	20,160	0	0	0
429	372	工員工資	456	456	0	0	0
1,063	503	聘僱及兼職人員薪資	610	610	0	0	0
1,040	420	約僱職員薪金	538	538	0	0	0
23	83	兼職人員酬金	72	72	0	0	0
394	498	超時工作報酬	340	340	0	0	0
394	498	加班費	340	340	0	0	0
4,728	5,353	獎金	4,201	4,201	0	0	0
2,310	2,480	考績獎金	2,044	2,044	0	0	0
2,418	2,873	年終獎金	2,157	2,157	0	0	0
1,816	1,964	退休及卹償金	3,908	3,908	0	0	0
1,794	1,904	職員退休及離職金	3,848	3,848	0	0	0
22	60	工員退休及離職金	60	60	0	0	0
2,386	2,772	福利費	2,410	2,410	0	0	0
2,166	2,504	分擔員工保險費	1,908	1,908	0	0	0
14	38	傷病醫藥費	49	49	0	0	0
206	230	其他福利費	453	453	0	0	0
1,964	4,124	服務費用	4,104	4,104	0	0	0
165	270	水電費	304	304	0	0	0
161	270	工作場所電費	300	300	0	0	0
4		工作場所水費	4	4	0	0	0
111	136	郵電費	136	136	0	0	0
14	36	郵費	36	36	0	0	0
89	100	電話費	100	100	0	0	0
8		數據通信費	0	0	0	0	0
49	105	旅運費	105	105	0	0	0
49	105	國內旅費	105	105	0	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
各項費用彙計表
中華民國107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
4	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0	0	0
4	40	印刷及裝訂費	40	40	0	0	0
613	1,147	修理保養及保固費	923	923	0	0	0
106	127	一般房屋修護費	350	350	0	0	0
184	99	機械及設備修護費	250	250	0	0	0
	77	交通及運輸設備修護費	35	35	0	0	0
227	764	什項設備修護費	288	288	0	0	0
97	80	其他資產修護費	0	0	0	0	0
	51	保險費	19	19	0	0	0
	46	交通及運輸設備保險費	14	14	0	0	0
	5	其他保險費	5	5	0	0	0
907	2,196	一般服務費	2,412	2,412	0	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	0
181	546	外包費	746	746	0	0	0
699	1,622	計時與計件人員酬金	1,637	1,637	0	0	0
27	28	體育活動費	28	28	0	0	0
43	107	專業服務費	93	93	0	0	0
13	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	0	0
24	32	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	0	0	0
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
4	20	電子計算機軟體服務費	20	20	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
447	576	材料及用品費	537	537	0	0	0
	123	使用材料費	95	95	0	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
各項費用彙計表
中華民國107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
	93	燃料	95	95	0	0	0
	30	設備零件	0	0	0	0	0
447	453	用品消耗	442	442	0	0	0
198	223	辦公（事務）用品	223	223	0	0	0
7	13	報章什誌	13	13	0	0	0
90	50	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0	0
145	104	食品	99	99	0	0	0
6	6	醫療用品(非醫療院 所使用)	6	6	0	0	0
1	57	其他	21	21	0	0	0
23	50	租金、償債與利息	50	50	0	0	0
23	50	什項設備租金	50	50	0	0	0
23	50	什項設備租金	50	50	0	0	0
220	1,250	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	250	0	0	0	250
220	1,250	購置固定資產	250	0	0	0	250
138	200	購置機械及設備	90	0	0	0	90
	950	購置交通及運輸設 備	70	0	0	0	70
82	100	購置什項設備	90	0	0	0	90
	35	稅捐及規費(強制費)	34	34	0	0	0
	19	消費與行為稅	19	19	0	0	0
	19	使用牌照稅	19	19	0	0	0
	16	規費	15	15	0	0	0
	2	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
	14	汽車燃料使用費	14	14	0	0	0
178	537	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	53	53	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	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
各項費用彙計表
中華民國107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
161	484	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
161	484	其他	0	0	0	0	0
13	50	競賽及交流活動費	50	50	0	0	0
13	50	技能競賽	50	50	0	0	0
558	430	其他	1,310	1,310	0	0	0
558	430	其他支出	1,310	1,310	0	0	0
558	430	其他	1,310	1,310	0	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
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國107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:107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.管理用公務車輛：小客車1輛、大客車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

固定項目明細表

中華民國107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	113,260	250	0	113,510	
土地	83	0	0	83	
土地改良物	2,329	0	0	2,329	
房屋及建築	78,111	0	0	78,111	
機械及設備	7,926	90	0	8,016	購買教學及行政用機械及設備。
交通及運輸設備	5,955	70	0	6,025	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等。
什項設備	18,856	90	0	18,946	購置教學用及行政用單槍投影機等什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：胡 志 緯

基金主持人：李 忠 孝