

特別收入 15-257

中華民國108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
地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明·····	第	1	頁
二、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、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、附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表·····	第	14	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	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		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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	26	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 108 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，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 18 人、行政人員 3 人、工友 1 人、住宿生管理員 1 人，共計 24 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教育及生活輔導等事項。
- (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，與本市復興區奎輝國民小學合併設置人事管理員，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及復興區介壽國民小學合併設置會計員，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 108 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 4,177 萬 3,000 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 4,204 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 72 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 23 萬元(含機械設備 11 萬元及什項設備 12 萬元)，係增(汰)購電腦、投影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 24 人，較上年度減 2 人，係因本年度減 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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 4,137 萬 5,000 元，較上年度增加 424 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 4,204 萬 3,000 元，較上年度增加 387 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 23 萬元，較上年度減少 2 萬元，主要係因擲節其它設備開支所致。

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 108 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 4,177 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,742 萬 3,000 元，增加 435 萬元，約增 11.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,227 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,842 萬 3,000 元，增加 385 萬元，約增 10.02%，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，短絀 50 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，減少短絀 50 萬元，約減 100.00%，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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：261 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：13,460 元。

(2) 利息收入：5,338 元。

(3) 其他財產收入：13 萬 5,500 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,399 萬 9,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：129 萬 1,716 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 2,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：9 萬 9,137 元。

預算數 3,934 萬元，決算數 3,565 萬 7,260 元，執行率 90.64%。

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 108 年度

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,696 萬 4,852 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：86 萬 995 元。

(2) 其他設備：35 萬 3,167 元。

國民教育計畫預算數 3,961 萬 4,000 元，決算數 3,696 萬 4,852 元，執行率 93.31%、建築及設備計畫預算數 125 萬元，決算數 121 萬 4,162 元，執行率 97.13%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 252 萬 1,754 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：2,303 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,270 萬 4,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：57 萬 7,118 元。

3. 其他收入：

雜項收入：21 萬 9,728 元。

分配預算數 2,279 萬 4,000 元，實際數 2,372 萬 7,999 元，執行率 104.10%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,164 萬 7,292 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：13 萬 3,150 元。

國民教育計畫分配預算數 2,261 萬 4,000 元，實際數 2,164 萬 7,292 元，執行率 95.73%、建築及設備計畫分配預算數 18 萬元，實際數 13 萬 3,150 元，執行率 73.97%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 194 萬 7,557 元，期末基金餘額 765 萬 2,885 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108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)
35,657	基金來源	41,773	37,423	4,350
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
154	財產收入	85	85	0
13	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	5	5	0
136	其他財產收入	80	80	0
35,291	政府撥入收入	41,375	37,131	4,244
33,999	公庫撥款收入	41,375	37,131	4,244
1,292	政府其他撥入收入	0	0	0
113	教學收入	313	207	106
113	學雜費收入	313	207	106
99	其他收入	0	0	0
99	雜項收入	0	0	0
38,179	基金用途	42,273	38,423	3,850
36,965	國民教育計畫	42,043	38,173	3,870
36,965	國民小學教育	42,043	38,173	3,870
1,214	建築及設備計畫	230	250	-20
861	交通及運輸設備	0	70	-70
353	其他設備	230	180	50
-2,522	本期賸餘（短絀－）	-500	-1,000	500
8,227	期初基金餘額	4,705	6,703	-1,998
0	解繳公庫	0	0	0
5,705	期末基金餘額	4,205	5,703	-1,498

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108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	15,041	
期末現金及約當現金	14,541	

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 108 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				41,375	
公庫撥款收入	年	1	41,375,000	41,375	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
總 計：				41,773	

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108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
36,965	53 國民教育計畫	42,043	38,173	
32,805	1 用人費用	36,805	32,085	
21,595	11 正式員額薪資	23,691	20,616	
21,168	113 職員薪金	23,235	20,160	本校編制內職員及教師薪俸等待遇（幼兒園學費收入扣抵254,000元，幼兒園雜費收入扣抵29,000元）（來自用人費用明細資料）。
428	114 工員工資	456	456	本校工友之薪俸等待遇（來自用人費用明細資料）。
1,345	12 聘僱及兼職人員薪資	529	610	
1,317	122 約僱職員薪金	504	538	住宿生管理員之薪俸等待遇（來自用人費用明細資料）。
28	124 兼職人員酬金	25	72	兼代課鐘點費。
412	13 超時工作報酬	400	340	
412	131 加班費	400	340	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）。
4,924	15 獎金	4,013	4,201	
2,498	151 考績獎金	1,950	2,044	教職員工考績獎金（來自用人費用明細資料）。
2,426	152 年終獎金	2,000	2,094	教職員工年終獎金（來自用人費用明細資料）。
0		63	63	住宿生管理員年終獎金（來自用人費用明細資料）。
2,042	16 退休及卹償金	5,921	3,908	
1,785	161 職員退休及離職金	1,650	1,752	教員及職員提撥退撫基金（來自用人費用明細資料）。
0		4,211	2,096	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
257	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）。
2,488	18 福利費	2,251	2,410	
2,214	181 分擔員工保險費	1,716	1,908	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）。
31	183 傷病醫藥費	25	31	公教人員健康檢查費（3,500元*7人=24,500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		2	2	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）。

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108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
243	18Y 其他福利費	192	182	職員、兼行政教師及工友支領之 休假補助（12人*16,000元=192,000元） （來自用人費用明細資料）。
0		300	271	市府下授(39)-各市立學校教職員 生活津貼。
3,062	2 服務費用	3,493	4,104	
269	21 水電費	284	304	
265	212 工作場所電費	280	300	電費。
4	214 工作場所水費	4	4	水費。
80	22 郵電費	90	136	
15	221 郵費	20	36	公務用寄發郵件所需郵資。
66	222 電話費	10	10	市府下授(30)-IEN校園用電管理 平台經費。
0		60	90	公務用電話費。
49	23 旅運費	75	105	
45	231 國內旅費	65	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	235 貨物運費	0	0	
5	24 印刷裝訂與廣告費	20	40	
5	241 印刷及裝訂費	20	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。
502	25 修理保養及保固費	417	923	
119	252 一般房屋修護費	100	350	校園各項建物等修護費。
265	255 機械及設備修護費	109	250	校園安全系統及機械設備等修護 費。
32	256 交通及運輸設備修護費	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）。
0		51	9	附幼交通車養護費。
85	257 雜項設備修護費	45	45	市府下授(17)-飲用水設備清 洗、管線維修、更換濾心濾材管 線。
0		25	27	本校辦公器具養護 費（1,048元*23人=24,104元） （配合預算編列至千元，增 列896元）。
0		61	216	教學及行政用設備、機具、樂器 及飲水機等修護費。

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108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
9426	保險費	19	19	
93264	交通及運輸設備保險費	3	3	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）。
126Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等保險費。
1,93527	一般服務費	2,470	2,412	
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。
457279	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		350	557	國小交通車駕駛等外包費。
0		200	0	市府下授(45)-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。
1,45527D	計時與計件人員酬金	378	358	附幼交通車司機薪資（28,000元*13.5月*1人=378,000元）。
0		95	95	附幼交通車隨車人員薪資。
0		743	716	校園安全警衛人員2人（27,500元*13.5月*2人=742,500元）（配合預算編列至千元，增列500元）。
0		290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		198	198	市府下授(21)-廚工薪津補助（22,000元*9月*1人=198,000元）。
2327F	體育活動費	26	28	員工文康活動費（1,000元*26人=26,000元）。
5728	專業服務費	46	93	
33285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	45	各項活動、研習講師講座鐘點費（2,000元*10節=20,000元）。
19287	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		10	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	5	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
428A	電腦軟體服務費	5	20	校務行政、教學資訊及出納相關系統維護費等。
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）。

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108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
4133	材料及用品費	527	537	
6331	使用材料費	104	95	
63312	燃料	57	51	國小交通車燃料費（25元*2,280公升*1輛=57,000元）。
0		47	44	附幼交通車燃料費（28元*1,668公升*1輛=46,704元）（配合預算編列至千元，增列296元）。
35032	用品消耗	423	442	
249321	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。
7322	報章雜誌	13	13	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
59323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	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。
0326	食品	82	99	市府下授(20)-營養品補助。
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	衛生保健用品等。
3032Y	其他用品消耗	2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		10	12	市府下授(1)-復興區國小文具費。
444	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
4445	雜項設備租金	50	50	
44451	雜項設備租金	50	50	影印機等租賃費用。
346	稅捐及規費(強制費)	35	34	
1864	消費與行為稅	19	19	
18646	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）。
1666	規費	16	15	
3661	行政規費與強制費	1	1	國小交通車檢驗費600元（配合預算編列至千元，增列400元）。
0		1	0	附幼交通車檢驗費450元（配合預算編列至千元，增列550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108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	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）。
5327	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	53	
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。
49272	捐助、補助與獎助	0	0	
49272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
3775	競賽及交流活動費	10	50	
37751	技能競賽	10	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
749	其他	1,120	1,310	
7491	其他支出	1,120	1,310	
7491Y	其他	40	50	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	8	兒童節禮物（100元*72人=7,200元）（配合預算編列至千元，增列800元）。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)（200元*9月*2人=3,600元）（配合預算編列至千元，增列400元）。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)（200元*9月*6人=10,800元）（配合預算編列至千元，增列200元）。
0		14	16	市府下授(24)-天天安心食材補助（5元*40週*1天*70人=14,000元）。
0		58	64	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

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108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	254	377	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		416	472	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*52人=416,000元)
0		4	4	市府下授(32)-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		180	173	市府下授(36)-復興區附幼幼生午餐補助。
1,2145M	建築及設備計畫	230	250	
1,2145	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	230	250	
1,21451	購建固定資產	230	250	
178514	購置機械及設備	110	90	購買教學及行政用機械及設備。
861515	購置交通及運輸設備	0	70	
176516	購置雜項設備	120	90	購置教學用及行政用單槍投影機等什項設備。
38,179	總計	42,273	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 108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				42,043 42,043	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 其他設備				230 230	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				42,273	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
62,685	資 產 合 計	61,185	61,685	-500
62,685	資 產	61,185	61,685	-500
16,041	流動資產	14,541	15,041	-500
16,041	現金	14,541	15,041	-500
16,041	銀行存款	14,541	15,041	-500
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
856	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	856	856	0
856	準備金	856	856	0
856	退休及離職準備 金	856	856	0
45,789	其他資產	45,789	45,789	0
45,789	什項資產	45,789	45,789	0
45,789	代管資產	45,789	45,789	0
56,980	負 債	56,980	56,980	0
9,556	流動負債	9,556	9,556	0
9,556	應付款項	9,556	9,556	0
9,556	應付代收款	9,556	9,556	0
47,423	其他負債	47,423	47,423	0
47,423	什項負債	47,423	47,423	0
779	存入保證金	779	779	0
856	應付退休及離職 金	856	856	0
45,789	應付代管資產	45,789	45,789	0
5,705	基金餘額	4,205	4,705	-500
5,705	基金餘額	4,205	4,705	-500
5,705	基金餘額	4,205	4,705	-500
5,705	累積餘額	4,205	4,705	-500
62,685	負債及基金餘額合計	61,185	61,685	-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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				42,273 42,043	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。 本年度預計購置班級及行政用單槍投影機等相關設備。 107年度支應用人費用，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。 107年度購置班級及行政用單槍投影機、擴音系統等相關設備。 106年度決算數36,964,852元，其中用人費用32,805,263元，服務費用3,062,204元，材料及用品費413,065元，租金、償債與利息、什項設備租金44,168元，稅捐及規費(強制費)34,271，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費532,056元，其他73,825元。
建築及設備計畫				230	
上年度預算數 國民教育計畫				38,423 38,173	
建築及設備計畫				250	
前年度決算數 國民教育計畫				38,179 36,965	

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 108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 算 數	說 明
建築及設備計畫				1,214	106年度決算數1,214,162元，其中交通及運輸設備860,995元，機械及設備177,567元，什項設備175,600元。
105年度決算數				35,674	
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				36,137	

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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				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 108 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	26	-2	24	行政人員4人(含校長)及教師18人，因減1班，故教師員額較上年度減少2人。 住宿生管理員1人。 工友1人。
職員	24	-2	22	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	26	-2	24	

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	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	23,691	504	400		2,063	1,950		5,921
國民教育計畫	23,691	504	400		2,063	1,950		5,921
正式人員	23,691		400		2,000	1,950		5,921
聘僱人員		504			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743,000元，集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額290,000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378,000元，附幼交通車隨車人員1人，預算金額95,000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
108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				
		1,716	43		492		36,780	25	36,805
		1,716	43		492		36,780	25	36,805
		1,716	41		492		36,211		36,211
			2				569		569
								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108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		
32,805	32,085	用人費用	36,805	36,805	0		
21,595	20,616	正式員額薪資	23,691	23,691	0		
21,168	20,160	職員薪金	23,235	23,235	0		
428	456	工員工資	456	456	0		
1,345	610	聘僱及兼職人員薪資	529	529	0		
1,317	538	約僱職員薪金	504	504	0		
28	72	兼職人員酬金	25	25	0		
412	340	超時工作報酬	400	400	0		
412	340	加班費	400	400	0		
4,924	4,201	獎金	4,013	4,013	0		
2,498	2,044	考績獎金	1,950	1,950	0		
2,426	2,157	年終獎金	2,063	2,063	0		
2,042	3,908	退休及卹償金	5,921	5,921	0		
1,785	3,848	職員退休及離職金	5,861	5,861	0		
257	60	工員退休及離職金	60	60	0		
2,488	2,410	福利費	2,251	2,251	0		
2,214	1,908	分擔員工保險費	1,716	1,716	0		
31	49	傷病醫藥費	43	43	0		
243	453	其他福利費	492	492	0		
3,062	4,104	服務費用	3,493	3,493	0		
269	304	水電費	284	284	0		
265	300	工作場所電費	280	280	0		
4	4	工作場所水費	4	4	0		
80	136	郵電費	90	90	0		
15	36	郵費	20	20	0		
66	100	電話費	70	70	0		
49	105	旅運費	75	75	0		
45	105	國內旅費	75	75	0		
4		貨物運費	0	0	0		
5	40	印刷裝訂與廣告費	20	20	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108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	40	印刷及裝訂費	20	20	0		
502	923	修理保養及保固費	417	417	0		
119	350	一般房屋修護費	100	100	0		
265	250	機械及設備修護費	109	109	0		
32	35	交通及運輸設備修護費	77	77	0		
85	288	雜項設備修護費	131	131	0		
94	19	保險費	19	19	0		
93	14	交通及運輸設備保險費	14	14	0		
1	5	其他保險費	5	5	0		
1,935	2,412	一般服務費	2,470	2,470	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
457	746	外包費	739	739	0		
1,455	1,637	計時與計件人員酬金	1,704	1,704	0		
23	28	體育活動費	26	26	0		
57	93	專業服務費	46	46	0		
33	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
19	18	委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	0		
2	10	委託考選訓練費	5	5	0		
4	20	電腦軟體服務費	5	5	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
413	537	材料及用品費	527	527	0		
63	95	使用材料費	104	104	0		
63	95	燃料	104	104	0		
350	442	用品消耗	423	423	0		
249	223	辦公（事務）用品	223	223	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108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		
7	13	報章雜誌	13	13	0		
59	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0		
	99	食品	82	82	0		
5	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0		
30	21	其他用品消耗	19	19	0		
44	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0		
44	50	雜項設備租金	50	50	0		
44	50	雜項設備租金	50	50	0		
1,214	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	230	0	230		
1,214	250	購建固定資產	230	0	230		
178	90	購置機械及設備	110	0	110		
861	70	購置交通及運輸設備	0	0	0		
176	90	購置雜項設備	120	0	120		
34	34	稅捐及規費(強制費)	35	35	0		
18	19	消費與行為稅	19	19	0		
18	19	使用牌照稅	19	19	0		
16	15	規費	16	16	0		
3	1	行政規費與強制費	2	2	0		
13	14	汽車燃料使用費	14	14	0		
532	53	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
492		捐助、補助與獎助	0	0	0		
492		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
37	50	競賽及交流活動費	10	10	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108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		
37	50	技能競賽	10	10	0		
74	1,310	其他	1,120	1,120	0		
74	1,310	其他支出	1,120	1,120	0		
74	1,310	其他	1,120	1,120	0		
38,179	38,423	合 計	42,273	42,043	230		

桃園市復興區羅浮國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	121,590	92,119	230					3,173	26,528
非理財目的之長期投資									
土地	83								83
土地改良物	2,389	2,045						29	315
房屋及建築	86,660	59,089						2,444	25,126
機械及設備	8,108	7,566	110	(1)			購買教學及行政用機械及設備。	328	324
交通及運輸設備	5,345	4,743						204	398
雜項設備	19,006	18,676	120	(1)			購置教學用及行政用單槍投影機等什項設備。	168	282
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

主辦會計人員：胡 志 緯

基金主持人：李 忠 孝