

特別收入 15-127

中華民國109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
桃園市平鎮區復旦國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區復旦國民小學編

桃園市平鎮區復旦國民小學
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109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 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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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，下設教務處、學生事務處、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 61 人、行政人員 4 人、工友 2 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 70 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：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。
- (二)學生事務處：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。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)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。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

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。

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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 1 億 1,209 萬 6,000 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 1 億 1,258 萬 8,000 元，普通班 33 班、特教班 1 班、幼教班 3 班，合計 37 班，學生人數 891 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)營建及修建工程：本年度預算編列 30 萬元，係辦理新建、改良校園房屋建築與設備。
- (2)其他設備：本年度預算編列 43 萬 4,000 元(含機械設備 23 萬 4,000 元及什項設備 20 萬元)，係增購行政教學用筆記型電腦、飲水機及割草機等相關設備。
- (3)無形資產：本年度預算編列 17 萬 6,000 元，係增購現金出納系統、雲端差勤系統及雲端管理系統等相關電腦軟體。

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 70 人，較上年度無增減。

(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 1 萬元，較上年度減少 5,000 元，係基金各專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 30 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 1 億 1,099 萬 3,000 元，較上年度減少 903 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

學雜費收入：本年度預算數 79 萬 3,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 2 萬元，係資源回收物品變賣所得收入減少所致。

(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 1 億 1,258 萬 8,000 元，較上年度減少 881 萬 6,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 30 萬元，較上年度減少 10 萬元，係辦理新建、改良校園房屋建築與設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 43 萬 4,000 元，較上年度減少 98 萬 6,000 元，係增購行政教學用筆記型電腦、飲水機及割草機等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 17 萬 6,000 元，較上年度增加 17 萬 6,000 元，係增購現金出納系統、雲端差勤系統及雲端管理系統等相關電腦軟體。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1 億 1,209 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 2,115 萬 1,000 元，減少 905 萬 5,000 元，約減 7.47%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,349 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 2,322 萬 4,000 元，減少 972 萬 6,000 元，約減 7.89%，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 140 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 207 萬 3,000 元，減少短絀 67 萬 1,000 元，約減 32.37%，將移用以前基金餘額 140 萬 2,000 元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 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：1,000 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 559 元。

(2) 其他財產收入：84 萬 6,040 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 1,741 萬 7,529 元。

(2) 政府其他撥入收入：120 萬 8,414 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：47 萬 3,100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：3 萬 9,862 元。

預算數 1 億 568 萬 6,000 元，決算數 1 億 1,999 萬 6,504 元，執行率 113.54%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,580 萬 4,437 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：24 萬 2,590 元。

(2) 其他設備：28 萬 4,369 元。

國民教育計畫預算數 1 億 654 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,580 萬 4,437 元，執行率 108.69%、建築及設備計畫預算數 60 萬元，決算數 52 萬 6,959 元，執行率 87.83%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 366 萬 5,108 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源

1. 財產收入：

(1) 利息收入：6,816 元。

(2) 其他財產收入：28 萬 5,740 元。

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,813 萬 2,851 元。

(2) 政府其他撥入收入：48 萬 7,493 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：43 萬 3,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：70 萬 4,587 元。

分配預算數 7,863 萬 2,000 元，實際數 8,005 萬 587 元，執行率 101.80%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,692 萬 8,693 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：766 元。

(2) 其他設備：9 萬 1,220 元。

國民教育計畫分配預算數 7,753 萬 2,000 元，實際數 6,692 萬 8,693 元，執行率 86.32%、建築及設備計畫分配預算數 110 萬元，實際數 9 萬 1,986 元，執行率 8.36%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,302 萬 9,908 元，期末基金餘額 2,093 萬 4,389 元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
 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109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)
119,997	基金來源	112,096	121,151	-9,055
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
857	財產收入	310	315	-5
11	利息收入	10	15	-5
846	其他財產收入	300	300	0
118,626	政府撥入收入	110,993	120,023	-9,030
117,418	公庫撥款收入	110,993	120,023	-9,030
1,208	政府其他撥入收入	0	0	0
473	教學收入	793	793	0
473	學雜費收入	793	793	0
40	其他收入	0	20	-20
40	雜項收入	0	20	-20
116,331	基金用途	113,498	123,224	-9,726
115,804	國民教育計畫	112,588	121,404	-8,816
115,804	國民小學教育	112,588	121,404	-8,816
527	建築及設備計畫	910	1,820	-910
243	營建及修建工程	300	400	-100
284	其他設備	434	1,420	-986
0	無形資產	176	0	176
3,665	本期賸餘(短絀一)	-1,402	-2,073	671
4,239	期初基金餘額	5,831	2,783	3,048
0	解繳公庫	0	0	0
7,904	期末基金餘額	4,429	710	3,719

備註：

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109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)			-1,402	本期短絀係移用以前基金餘額1,402,000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)			-1,402		
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)			-1,402		
	期初現金及約當現金			22,313		
	期末現金及約當現金			20,911		

註：

桃園市平鎮區復旦國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 基金來源明細表
 中華民國 109 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				310	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地收 費及其他場地租借收 入。
其他財產收入	年	1	300,000	300	
政府撥入收入				110,993	
公庫撥款收入	年	1	110,993,000	110,993	市府撥入經費。
教學收入				793	
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	643,000	643	幼兒園學費收入。
總 計：				112,096	

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
115,804	國民教育計畫	112,588	121,404	
111,235	用人費用	105,982	115,127	
53,476	正式員額薪資	55,908	55,488	
52,711	職員薪金	55,164	54,744	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入扣抵643,000 元, 幼兒園雜費收入扣抵75,00 0元)。
765	工員工資	744	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,608	聘僱及兼職人員薪資	1,164	1,149	
1,404	約僱職員薪金	0	0	
0		960	960	幼兒園教保員薪俸等待遇(來自 用人費用明細資料)。
204	兼職人員酬金	204	189	兼代課鐘點費。
880	超時工作報酬	795	774	
880	加班費	0	0	
0		795	774	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)。
11,096	獎金	11,648	12,460	
4,915	考績獎金	5,438	5,605	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,182	年終獎金	88	88	幼兒園教保員年終獎金(來自用 人費用明細資料)。
0		6,097	6,767	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	其他獎金	25	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
37,639	退休及卹償金	30,579	38,598	
37,496	職員退休及離職金	3,972	4,752	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		26,511	33,750	市府下授(41)-退休撫卹金。
143	工員退休及離職金	96	96	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
6,537	福利費	5,888	6,658	
4,987	分擔員工保險費	4,332	4,848	公保1,383,507元、勞保366,18 2元及健保2,582,311元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
71	傷病醫藥費	42	59	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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	53	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	1	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,479	18Y 其他福利費	0	0	
0		368	352	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		12	12	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*2人=12,000元)。
0		1,063	1,370	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,432	2 服務費用	3,571	3,321	
402	21 水電費	560	560	
376	212 工作場所電費	480	480	公務用電費。
26	214 工作場所水費	80	80	公務用水費。
116	22 郵電費	132	128	
21	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
84	222 電話費	70	66	公務用電話、通信等相關經費。
11	224 數據通信費	42	42	校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
47	23 旅運費	96	91	
47	231 國內旅費	65	65	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		31	26	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
98	24 印刷裝訂與廣告費	120	110	
98	241 印刷及裝訂費	60	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		60	60	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡印製等相關經費。
705	25 修理保養及保固費	1,269	1,300	
134	252 一般房屋修護費	200	200	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費。
36	254 其他建築修護費	200	250	禮堂等對外開放場地修繕費。
16	255 機械及設備修護費	156	150	校園安全系統、電梯等機電養護費。
310	257 雜項設備修護費	71	71	辦公器具養護費(1,048元*68人*1年=71,264元)(配合預算編列至千元，減列264元)。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0 257	雜項設備修護費	300	289	教學及行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔維修。
0		42	42	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
208 258	其他資產修護費	300	298	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
0 26	保險費	5	5	
0 26Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
964 27	一般服務費	1,140	917	
12 276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯公款匯費。
60 279	外包費	98	98	校園保全系統等相關經費。
831 27D	計時與計件人員酬金	797	742	校園安全警衛臨時人員薪資(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		24	0	校園安全警衛臨時人員未休假加班費。
0		144	0	校園安全警衛臨時人員加班費(12,000元*12月=144,000元)。
61 27F	體育活動費	72	72	員工文康活動費(1,000元*72人=72,000元)。
29 28	專業服務費	177	138	
6 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	10	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		20	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		40	16	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
17 287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	40	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		50	50	消防等簽證費用。
2 288	委託考選訓練費	10	10	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等相關經費。
5 28A	電腦軟體服務費	17	4	薪資管理系統維護費4,800元、現金出納系統維護費3,960元及雲端差勤管理系統維護費8,000元，共計16,760元(配合預算編列至千元，增列240元)。
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)。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
5443	材料及用品費	826	826	
54432	用品消耗	826	826	
202321	辦公(事務)用品	320	320	教學及各處室行政用辦公、教學文具、油墨、碳粉、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
4322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
83323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	100	環境保護清潔消毒佈置、綠化美化校園等相關經費。
39328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健等相關用品。
21732Y	其他用品消耗	241	241	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		2	6	交通安全材料費等相關經費。
0		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		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)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
894	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
8945	雜項設備租金	100	100	
89451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用等相關經費。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	52	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
075	競賽及交流活動費	50	50	
0751	技能競賽	50	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關活動經費。
1,5039	其他	2,057	1,978	
1,50391	其他支出	2,057	1,978	

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
1,503 0	91Y 其他	20 450	20 397	加強社會教育相關經費。 校慶、新生訓練、畢業典禮、 領域週活動、教師研習等各項 活動經費。
0		59	59	校慶(運動會)補助費(50,000元 +300元*(37班-6班)=59,300元) (配合預算編列至千元，減列30 0元)。
0		89	93	兒童節禮物(100元*891人=89,1 00元)(配合預算編列至千元， 減列100元)。
0		135	135	市府下授(8)-資賦優異及藝術 才能班畢業成果發表會經費。
0		60	60	市府下授(19)-營養午餐導師指 導費(200元*9月*33人=59,400 元)(配合預算編列至千元，增 列600元)。
0		7	7	市府下授(10)-營養午餐導師指 導費(藝術才能班)(200元*9月* 4人=7,200元)(配合預算編列至 千元，減列200元)。
0		11	11	市府下授(33)-幼兒園營養午餐 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)。
0		179	185	市府下授(24)-天天安心食材補 助(5元*40週*1天*895人=179,0 00元)。
0		571	531	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		300	304	市府下授(26)-無力支付午餐補 助。
0		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補 助(40元*200天*12人=96,000元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及 發展體育活動經費。
527 527	5M 建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	910 910	1,820 1,820	
527	51 購建固定資產	734	1,820	
243	513 擴充改良房屋建築及設備	300	400	新建、改良校園房屋建築與設 備。
155	514 購置機械及設備	159	200	購置行政用割草機等機械設備 。
0		75	1,020	購置筆記型電腦25,000元*3台= 75,000元。

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
130	購置雜項設備	200	200	購置充實辦公、教室、教學用 飲水機等雜項設備。 購置現金出納系統40,000元、 雲端差勤系統20,000元及雲端 管理系統116,424元，共計176, 424元(配合預算編列至千元， 減列424元)。
052	購置無形資產	176	0	
0521	購置電腦軟體	176	0	
116,331	總 計	113,498	123,224	

桃園市平鎮區復旦國民小學
 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 109 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				112,588	
國民小學教育				112,588	支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出(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				910	
營建及修建工程				300	新建、改良校園房屋建築與設備(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				434	購置行政教學用筆記型電腦、飲水機及割草機等相關設備(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)。
無形資產				176	購置現金出納系統、雲端差勤系統及雲端管理系統等相關電腦軟體(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				113,498	

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
26,380	資 產 合 計	22,905	24,307	-1,402
26,380	資 產	22,905	24,307	-1,402
24,398	流動資產	20,923	22,325	-1,402
24,386	現金	20,911	22,313	-1,402
24,386	銀行存款	20,911	22,313	-1,402
13	預付款項	13	13	0
13	預付費用	13	13	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
1,982	其他資產	1,982	1,982	0
1,982	什項資產	1,982	1,982	0
1,982	代管資產	1,982	1,982	0
18,475	負 債	18,475	18,475	0
15,250	流動負債	15,250	15,250	0
15,250	應付款項	15,250	15,250	0
15,250	應付代收款	15,250	15,250	0
3,225	其他負債	3,225	3,225	0
3,225	什項負債	3,225	3,225	0
1,244	存入保證金	1,244	1,244	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,982	應付代管資產	1,982	1,982	0
7,904	基金餘額	4,429	5,831	-1,402
7,904	基金餘額	4,429	5,831	-1,402
7,904	基金餘額	4,429	5,831	-1,402
7,904	累積餘額	4,429	5,831	-1,402
26,380	負債及基金餘額合計	22,905	24,307	-1,402

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

桃園市平鎮區復旦國民小學
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 109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				113,498 112,588	本年度預計支應基本開支項目，如用人費用、水電費、維護費、教學器具、耗材等項目及租金、會費、捐助、補助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				910	本年度預計支應校園房屋建築與設備、充實辦公、教室、教學用機器及設備、雜項設備、電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				123,224 121,404	108年度支應基本開支項目，如用人費用、水電費、維護費、教學器具、耗材等項目及租金、會費、捐助、補助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				1,820	108年度支應校園房屋建築與設備、充實辦公、教室、教學用機器及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				116,331 115,804	107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、教學器具、耗材等項目及租金、會費、捐助、補助、分攤及其他等。
建築及設備計畫				527	107年度決算數係支應校園房屋建築與設備、充實辦公、教室、教學用機器及設備、雜項設備等。
106年度決算數				75,738	

桃園市平鎮區復旦國民小學
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109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				75,371	106年度決算數75,370,981元，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、救濟與交流活動費及其他費用。
建築及設備計畫				367	106年度決算數367,134元，係購置桌上型主機、筆記型電腦、伺服器主機、冰箱、監視器等相關設備。
105年度決算數 國民教育計畫				73,438 73,194	105年度決算數73,193,646元，其中用人費用69,857,107元，服務費用2,447,220元，材料及用品費551,433元，租金、償債與利息90,625元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費57,917元，其他189,344元。
建築及設備計畫				245	105年度決算數244,597元，其中購置機械及設備80,920元，係購置監視器、電腦、投影機等設備，購置交通及運輸設備59,000元，係購置電腦教學廣播系統設備，購置什項設備104,677元，係購置冰箱、圖書等設備。

桃園市平鎮區復旦國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 員工人數彙計表
 中華民國 109 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	70	0	70	
職員	66	0	66	
約僱人員	2	0	2	
工友	2	0	2	
總 計	70	0	70	

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警衛臨時人員2人。

桃園市平鎮區
 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	55,908	960	795		6,185	5,438	25	30,579
國民教育計畫	55,908	960	795		6,185	5,438	25	30,579
正式人員	55,908		795		6,097	5,438	25	30,579
聘僱人員		960			88			
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臨時人員2人，預算金額965,000元。

復旦國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		4,332	113		1,443		105,778	204	105,982
		4,332	113		1,443		105,778	204	105,982
		4,332	111		1,443		104,728		104,728
			2				1,050		1,050
								204	204

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
111,235	115,127	用人費用	105,982	105,982	0	
53,476	55,488	正式員額薪資	55,908	55,908	0	
52,711	54,744	職員薪金	55,164	55,164	0	
765	744	工員工資	744	744	0	
1,608	1,149	聘僱及兼職人員薪資	1,164	1,164	0	
1,404	960	約僱職員薪金	960	960	0	
204	189	兼職人員酬金	204	204	0	
880	774	超時工作報酬	795	795	0	
880	774	加班費	795	795	0	
11,096	12,460	獎金	11,648	11,648	0	
4,915	5,605	考績獎金	5,438	5,438	0	
6,182	6,855	年終獎金	6,185	6,185	0	
		其他獎金	25	25	0	
37,639	38,598	退休及卹償金	30,579	30,579	0	
37,496	38,502	職員退休及離職金	30,483	30,483	0	
143	96	工員退休及離職金	96	96	0	
6,537	6,658	福利費	5,888	5,888	0	
4,987	4,848	分擔員工保險費	4,332	4,332	0	
71	76	傷病醫藥費	113	113	0	
1,479	1,734	其他福利費	1,443	1,443	0	
2,432	3,321	服務費用	3,571	3,571	0	
402	560	水電費	560	560	0	
376	480	工作場所電費	480	480	0	
26	80	工作場所水費	80	80	0	
116	128	郵電費	132	132	0	
21	20	郵費	20	20	0	
84	66	電話費	70	70	0	
11	42	數據通信費	42	42	0	
47	91	旅運費	96	96	0	
47	91	國內旅費	96	96	0	

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
98	110	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	
98	110	印刷及裝訂費	120	120	0	
705	1,300	修理保養及保固費	1,269	1,269	0	
134	200	一般房屋修護費	200	200	0	
36	250	其他建築修護費	200	200	0	
16	150	機械及設備修護費	156	156	0	
310	402	雜項設備修護費	413	413	0	
208	298	其他資產修護費	300	300	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
964	917	一般服務費	1,140	1,140	0	
12	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
60	98	外包費	98	98	0	
831	742	計時與計件人員酬金	965	965	0	
61	72	體育活動費	72	72	0	
29	138	專業服務費	177	177	0	
6	34	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0	
17	90	委託檢驗(定)試驗認證費	65	65	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	
5	4	電腦軟體服務費	17	17	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
544	826	材料及用品費	826	826	0	
544	826	用品消耗	826	826	0	
202	320	辦公(事務)用品	320	320	0	
4	50	報章雜誌	50	50	0	

桃園市平鎮區復旦國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
83	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0	
39	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
217	256	其他用品消耗	256	256	0	
89	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0	
89	100	雜項設備租金	100	100	0	
89	100	雜項設備租金	100	100	0	
527	1,820	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	910	0	910	
527	1,820	購建固定資產	734	0	734	
243	400	擴充改良房屋建築 及設備	300	0	300	
155	1,220	購置機械及設備	234	0	234	
130	200	購置雜項設備	200	0	200	
		購置無形資產	176	0	176	
		購置電腦軟體	176	0	176	
1	52	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	52	52	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
	50	技能競賽	50	50	0	
1,503	1,978	其他	2,057	2,057	0	
1,503	1,978	其他支出	2,057	2,057	0	
1,503	1,978	其他	2,057	2,057	0	
116,331	123,224	合 計	113,498	112,588	910	

桃園市平鎮區復旦國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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									
土地	218,294						218,294		
土地改良物	12,806	8,675					634	3,497	
房屋及建築	152,531	65,138	300	(1)		新建、改良 校園房屋建 築與設備。	7,565	80,128	
機械及設備	20,488	15,524	234	(1)		增置行政教 學用筆記型 電腦及割草 機等機械設 備。	815	4,383	
交通及運輸設備	5,702	5,320					214	168	
雜項設備	20,136	18,794	200	(1)		增置充實辦 公、教 室、教學用 飲水機等雜 項設備。	124	1,418	
購建中固定資產									
電腦軟體	11		176	(1)		購置現金出 納系統、雲 端差勤系統 及雲端管理 系統。	37	150	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	429,968	113,451	910				9,389	308,038	

註：

