

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108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	14	頁
五、預算參考表			
(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	25	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 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，設立資源班 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 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 1 億 2,115 萬 1,000 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 2,140 萬 4,000 元，普通班 33 班、特教班 1 班、幼教班 3 班，合計 37 班，學生人數 926 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 40 萬元，係新建、改良校園房屋建築與設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 142 萬元(含機械及設備 122 萬元及雜項設備 20 萬元)，係汰換個人電腦，及充實辦公、教室、教學用機器、器具等相關設備。

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 70 人，較上年度增加 9 人，係增加普通班 3 班致增加教師 5 人，增加幼教班 2 班致增加教師 2 人及教保員 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 1 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 30 萬元，較上年度增加 5 萬元，係禮堂等對外開放場地收費及其他場地租借收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,002 萬 3,000 元，較上年度增加 1,490 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

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 108 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 79 萬 3,000 元，較上年度增加 51 萬 1,000 元，係幼兒園學費及雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(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 2,140 萬 4,000 元，較上年度增加 1,486 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 40 萬元，較上年度增加 20 萬元，係新建、改良校園房屋建築與設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 142 萬元，較上年度增加 102 萬元，係汰換個人電腦，及充實辦公、教室、教學用機器、器具等相關設備。

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 2,115 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 568 萬 6,000 元，增加 1,546 萬 5,000 元，約增 14.63%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,322 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 714 萬 2,000 元，增加 1,608 萬 2,000 元，約增 15.01%，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 207 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 145 萬 6,000 元，增加短絀 61 萬 7,000 元，約增 42.38%，將移用以前基金餘額 207 萬 3,000 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：

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 108 年度

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：6,000 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：9,586 元。

(2) 其他財產收入：38 萬 4,407 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,201 萬 7,730 元。

(2) 政府其他撥入收入：113 萬 3,334 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 4,100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：12 萬 5,163 元。

預算數 7,440 萬元，決算數 7,393 萬 320 元，執行率 99.37%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,537 萬 981 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：10 萬 2,600 元。

(2) 其他設備：26 萬 4,534 元。

國民教育計畫預算數 7,536 萬 5,000 元，決算數 7,537 萬 981 元，執行率 100.01%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 36 萬 7,134 元，執行率 91.78%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 180 萬 7,795 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：

(1) 利息收入：4,677 元。

(2) 其他財產收入：37 萬 7,360 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,145 萬 1,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：82 萬 5,466 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 4,700 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 108 年度

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 5,534 元。

分配預算數 6,176 萬元，實際數 6,280 萬 8,737 元，執行率 101.70%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,382 萬 9,229 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：8 萬 7,851 元。

國民教育計畫分配預算數 6,146 萬元，實際數 6,382 萬 9,229 元，執行率 103.85%、建築及設備計畫分配預算數 30 萬元，實際數 8 萬 7,851 元，執行率 29.28%。

(三)本期短絀：

本期短絀 110 萬 8,343 元，期末基金餘額 313 萬 1,030 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)
73,930	基金來源	121,151	105,686	15,465
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
394	財產收入	315	265	50
10	利息收入	15	15	0
384	其他財產收入	300	250	50
73,151	政府撥入收入	120,023	105,119	14,904
72,018	公庫撥款收入	120,023	105,119	14,904
1,133	政府其他撥入收入	0	0	0
254	教學收入	793	282	511
254	學雜費收入	793	282	511
125	其他收入	20	20	0
125	雜項收入	20	20	0
75,738	基金用途	123,224	107,142	16,082
75,371	國民教育計畫	121,404	106,542	14,862
75,371	國民小學教育	121,404	106,542	14,862
367	建築及設備計畫	1,820	600	1,220
103	營建及修建工程	400	200	200
265	其他設備	1,420	400	1,020
-1,808	本期賸餘（短絀－）	-2,073	-1,456	-617
6,047	期初基金餘額	2,783	4,682	-1,899
0	解繳公庫	0	0	0
4,239	期末基金餘額	710	3,226	-2,516

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)		-2,073		本期短絀係移用以前基金餘額2,073,000元。
調整非現金項目		0		
流動負債淨增(淨減)		0		
業務活動之淨現金流入(流出)		-2,073		
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)		-2,073		
期初現金及約當現金		15,006		
期末現金及約當現金		12,933		

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 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				315	
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	300,000	300	禮堂等對外開放場地收費及其他場地租借收入。
政府撥入收入				120,023	
公庫撥款收入	年	1	120,023,000	120,023	市府撥入經費。
教學收入				793	
學雜費收入	年	1	643,000	643	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣所得。
總 計：				121,151	

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
0183	傷病醫藥費	1	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，減列500元)。
35618Y	其他福利費	0	0	
0		12	12	退休人員三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
0		352	352	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,370	1,048	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
2,6312	服務費用	3,321	3,168	
36421	水電費	560	560	
335212	工作場所電費	480	480	公務用電費。
29214	工作場所水費	80	80	公務用水費。
11022	郵電費	128	128	
14221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
96222	電話費	66	66	公務用電話、通信等相關經費。
0224	數據通信費	42	42	校園對外網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
9123	旅運費	91	91	
91231	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		26	26	戶外教育活動隨行人員費用。
10424	印刷裝訂與廣告費	110	110	
104241	印刷及裝訂費	50	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。
86525	修理保養及保固費	1,300	1,183	
123252	一般房屋修護費	200	200	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費。
41254	其他建築修護費	250	250	禮堂等對外開放場地修繕費。
98255	機械及設備修護費	150	150	校園安全系統、電梯等機電養護費。
518257	雜項設備修護費	289	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	39	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		71	62	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)。
86258	其他資產修護費	298	193	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
026	保險費	5	5	

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
75,371	53	國民教育計畫	121,404	106,542	
70,734	1	用人費用	115,127	100,271	
49,030	11	正式員額薪資	55,488	47,772	
48,287	113	職員薪金	54,744	47,028	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)。
					本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
743	114	工員工資	744	744	
904	12	聘僱及兼職人員薪資	1,149	204	
714	122	約僱職員薪金	0	0	
0			960	0	幼兒園教保員薪俸等待遇(來自 用人費用明細資料)。
190	124	兼職人員酬金	189	204	兼代課鐘點費。
902	13	超時工作報酬	774	778	
902	131	加班費	0	0	
0			774	778	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)。
10,775	15	獎金	12,460	10,592	
4,592	151	考績獎金	5,605	4,835	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	152	年終獎金	88	0	幼兒園教保員年終獎金(來自用 人費用明細資料)。
6,183			6,767	5,757	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
4,071	16	退休及卹償金	38,598	35,088	
4,029	161	職員退休及離職金	4,752	4,248	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			33,750	30,744	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
42	162	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)。
5,052	18	福利費	6,658	5,837	
4,659	181	分擔員工保險費	4,848	4,344	公保、勞保及健保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料) 。
38	183	傷病醫藥費	59	60	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*17人=59,500元) (配合預算編列至千元，減列50 0元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			0	3	

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
032Y	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	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)。
804	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
8045	雜項設備租金	100	100	
80451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃費用等相關經費。
9767	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52	21	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
97472	捐助、補助與獎助	0	0	
97472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	1	0	
073Y	分擔其他費用	1	0	公共意外責任保險自付額。
175	競賽及交流活動費	50	20	
1751	技能競賽	50	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關活動經費。
2569	其他	1,978	2,156	
25691	其他支出	1,978	2,156	
25691Y	其他	20	20	加強社會教育相關經費。
0		397	627	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	58	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300元)。
0		93	82	兒童節禮物(100元*926人=92,600元)(配合預算編列至千元，增列400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。

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
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
92727	一般服務費	917	881	
12276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	匯公款匯費。
64279	外包費	98	98	校園保全系統等相關經費。
79127D	計時與計件人員酬金	742	715	校園安全警衛臨時人員薪資(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
6027F	體育活動費	72	63	員工文康活動費(1,000元*72人=72,000元)。
9828	專業服務費	138	138	
8285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8	8	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
0		16	16	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
0		10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	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。
0288	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。
5228A	電腦軟體服務費	4	4	薪資系統維護更新經費3,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
6933	材料及用品費	826	826	
69332	用品消耗	826	826	
398321	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。
113323	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。
72328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健等相關用品。
10732Y	其他用品消耗	6	6	交通安全材料費等相關經費。

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	60	58	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	0	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	0	市府下授(32)-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		185	164	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*926人=185,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		531	496	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		304	340	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。
3675M	建築及設備計畫	1,820	600	
3675	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,820	600	
36751	購建固定資產	1,820	600	
103513	擴充改良房屋建築及設備	400	200	新建、改良校園房屋建築與設備。
228514	購置機械及設備	200	200	購置充實辦公、教室、教學用機器等相關設備。
0		1,020	0	汰換個人電腦(34組*30,000元=1,020,000元)。
37516	購置雜項設備	200	200	購置充實辦公、教室、教學用器具等相關設備。
75,738	總計	123,224	107,142	

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 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				121,404 121,404	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)。 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)。 汰換個人電腦，及充實辦公、教室、教學用機器、器具等相關設備(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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,820 400	
其他設備				1,420	
合 計				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

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
18,511	資 產 合 計	14,982	17,055	-2,073
18,511	資 產	14,982	17,055	-2,073
16,462	流動資產	12,933	15,006	-2,073
16,462	現金	12,933	15,006	-2,073
16,462	銀行存款	12,933	15,006	-2,073
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
2,049	其他資產	2,049	2,049	0
2,049	什項資產	2,049	2,049	0
2,049	代管資產	2,049	2,049	0
14,272	負 債	14,272	14,272	0
11,073	流動負債	11,073	11,073	0
11,073	應付款項	11,073	11,073	0
11,073	應付代收款	11,073	11,073	0
3,199	其他負債	3,199	3,199	0
3,199	什項負債	3,199	3,199	0
1,150	存入保證金	1,150	1,150	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
2,049	應付代管資產	2,049	2,049	0
4,239	基金餘額	710	2,783	-2,073
4,239	基金餘額	710	2,783	-2,073
4,239	基金餘額	710	2,783	-2,073
4,239	累積餘額	710	2,783	-2,073
18,511	負債及基金餘額合計	14,982	17,055	-2,073
信託代理與保證資產 保證品		0	0	0
		0	0	0
信託代理與保證負債 應付保證品		0	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 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				123,224 121,404	本年度預計支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出。
建築及設備計畫				1,820	本年度預計新建、改良校園房屋建築與設備，及充實辦公、教室、教學用機器、器具等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				107,142 106,542	107年度預算支應基本開支項目，如用人費用、水電費、設備修繕、用品耗材及其他教育支出。
建築及設備計畫				600	107年度預算支應新建、改良校園房屋建築與設備，及充實辦公、教室、教學用機器、器具等相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				75,738 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				73,438	

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 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				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。
104年度決算數 國民教育計畫				74,530 74,173	104年度決算數74,173,307元，其中用人費用70,733,722元，服務費用2,502,116元，材料及用品費624,265元，租金、償債與利息65,115元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費54,730元，其他193,359元。

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 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				357	104年度決算數357,150元，其中購置機械及設備270,361元係購置充實辦公、教室、教學用電腦、冷氣等設備，購置什項設備86,789元係購置投影機、幼兒園用烘碗機等設備。

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 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 職員	61 59	9 7	70 66	本年度職員66人，包含校長1人、行政人員4人及教師61人，較上年度增加7人，係因增加普通班3班致增加教師5人，增加幼兒園2班致增加教師2人。 2 本年度增加幼兒園2班，其中2歲專班1班，增加契進教保員2人。
約僱人員	0	2	2	
工友	2	0	2	
總 計	61	9	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	55,488	960	774		6,855	5,605		38,598
國民教育計畫	55,488	960	774		6,855	5,605		38,598
正式人員	55,488		774		6,767	5,605		38,598
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742,000元。2.本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外,其餘編於教育部本部。

復旦國民小學
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				
		4,848	76		1,734		114,938	189	115,127
		4,848	76		1,734		114,938	189	115,127
		4,848	75		1,734		113,889		113,889
			1				1,049		1,049
								189	189

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		
70,734	100,271	用人費用	115,127	115,127	0		
49,030	47,772	正式員額薪資	55,488	55,488	0		
48,287	47,028	職員薪金	54,744	54,744	0		
743	744	工員工資	744	744	0		
904	204	聘僱及兼職人員薪資	1,149	1,149	0		
714		約僱職員薪金	960	960	0		
190	204	兼職人員酬金	189	189	0		
902	778	超時工作報酬	774	774	0		
902	778	加班費	774	774	0		
10,775	10,592	獎金	12,460	12,460	0		
4,592	4,835	考績獎金	5,605	5,605	0		
6,183	5,757	年終獎金	6,855	6,855	0		
4,071	35,088	退休及卹償金	38,598	38,598	0		
4,029	34,992	職員退休及離職金	38,502	38,502	0		
42	96	工員退休及離職金	96	96	0		
5,052	5,837	福利費	6,658	6,658	0		
4,659	4,344	分擔員工保險費	4,848	4,848	0		
38	81	傷病醫藥費	76	76	0		
356	1,412	其他福利費	1,734	1,734	0		
2,631	3,168	服務費用	3,321	3,321	0		
364	560	水電費	560	560	0		
335	480	工作場所電費	480	480	0		
29	80	工作場所水費	80	80	0		
110	128	郵電費	128	128	0		
14	20	郵費	20	20	0		
96	66	電話費	66	66	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
91	91	旅運費	91	91	0		
91	91	國內旅費	91	91	0		
104	110	印刷裝訂與廣告費	110	110	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		
104	110	印刷及裝訂費	110	110	0		
865	1,183	修理保養及保固費	1,300	1,300	0		
123	200	一般房屋修護費	200	200	0		
41	250	其他建築修護費	250	250	0		
98	150	機械及設備修護費	150	150	0		
518	390	雜項設備修護費	402	402	0		
86	193	其他資產修護費	298	298	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
927	881	一般服務費	917	917	0		
12	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0		
64	98	外包費	98	98	0		
791	715	計時與計件人員酬 金	742	742	0		
60	63	體育活動費	72	72	0		
98	138	專業服務費	138	138	0		
8	34	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	34	34	0		
38	90	委託檢驗(定)試驗 認證費	90	90	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
52	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
693	826	材料及用品費	826	826	0		
693	826	用品消耗	826	826	0		
398	320	辦公（事務）用品	320	320	0		
4	50	報章雜誌	50	50	0		
113	150	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	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	
72	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
107	256	其他用品消耗	256	256	0	
80	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
80	100	雜項設備租金	100	100	0	
80	100	雜項設備租金	100	100	0	
367	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,820	0	1,820	
367	600	購建固定資產	1,820	0	1,820	
103	200	擴充改良房屋建築及設備	400	0	400	
228	200	購置機械及設備	1,220	0	1,220	
37	200	購置雜項設備	200	0	200	
976	21	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	
974		捐助、補助與獎助	0	0	0	
974		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
		分擔	1	1	0	
		分擔其他費用	1	1	0	
1	20	競賽及交流活動費	50	50	0	
1	20	技能競賽	50	50	0	
256	2,156	其他	1,978	1,978	0	
256	2,156	其他支出	1,978	1,978	0	
256	2,156	其他	1,978	1,978	0	
75,738	107,142	合 計	123,224	121,404	1,820	

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	425,283	171,434	1,820					3,034	252,635
非理財目的之長期投資									
土地	226,745								226,745
土地改良物	8,962	3,093						448	5,421
房屋及建築	146,728	128,208	400	(1)			新建、改良校園房屋建築與設備。	1,137	17,783
機械及設備	16,697	14,848	1,220	(1)			汰換個人電腦，及購置充實辦公、教室、教學用機器等相關設備。	1,001	2,067
交通及運輸設備	5,612	5,521						42	48
雜項設備	19,387	18,610	200	(1)			購置充實辦公、教室、教學用器具等相關設備。	406	570
購建中固定資產									
軟體	1,154	1,154							
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

