

特別收入 15-210

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  
桃園市八德區瑞豐國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區瑞豐國民小學編

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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

# 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 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 3 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 82 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 88 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。

# 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 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 2,235 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

##### (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 2,385 萬 2,000 元，普通班 42 班、特教班 3 班、幼兒園 3 班，合計 48 班，學生人數 1,190 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 50 萬元(含機械設備 30 萬元及雜項設備 20 萬元)，係增(汰)購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 88 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)租金收入：本年度預算數 8 萬 4,000 元，較上年度增加 6,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度減少 2,000 元，係預估基金各專戶利息收入減少所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，較上年度減少 2 萬 8,000 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 1 億 2,131 萬 2,000 元，較上年度減少 573 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

桃園市八德區瑞豐國民小學

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

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 93 萬 9,000 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 2,385 萬 2,000 元，較上年度減少 515 萬 7,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 50 萬元，較上年度減少 10 萬元，係增(汰)購投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 2,235 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,810 萬 9,000 元，減少 575 萬 7,000 元，約減 4.49%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,435 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,960 萬 9,000 元，減少 525 萬 7,000 元，約減 4.06%，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 200 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，增加短絀 50 萬元，約增 33.33%，將移用以前基金餘額 200 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(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：1,229 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1 萬 3,180 元。

(2) 租金收入：0 元。

桃園市八德區瑞豐國民小學

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

(3)利息收入：6,037 元。

(4)其他財產收入：3 萬 5,850 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 1,948 萬 5,880 元。

(2)政府其他撥入收入：139 萬 5,659 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：62 萬 2,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：15 萬 5,301 元。

預算數 1 億 1,582 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,171 萬 5,336 元，執行率 105.08%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,587 萬 2,910 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：1 萬 4,600 元。

(2)其他設備：29 萬 6,086 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,662 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,587 萬 2,910 元，執行率 99.35%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 31 萬 686 元，執行率 77.67%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 553 萬 1,740 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)租金收入：0 元。

(2)利息收入：3,737 元。

(3)其他財產收入：1 萬 2,850 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：8,073 萬 8,708 元。

(2)政府其他撥入收入：77 萬 89 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：48 萬 8,500 元。

4. 其他收入：

桃園市八德區瑞豐國民小學

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

雜項收入：4 萬 1,378 元。

分配預算數 8,108 萬 2,000 元，實際數 8,205 萬 5,262 元，執行率 101.20%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,681 萬 8,042 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：2 萬 1,500 元。

國民教育計畫分配預算數 8,075 萬 2,000 元，實際數 6,681 萬 8,042 元，執行率 82.74%、建築及設備計畫分配預算數 33 萬元，實際數 2 萬 1,500 元，執行率 6.52%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,521 萬 5,720 元，期末基金餘額 2,599 萬 6,078 元。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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(-)
121,715	基金來源	122,352	128,109	-5,757
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
55	財產收入	101	125	-24
13	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	84	78	6
6	利息收入	5	7	-2
36	其他財產收入	12	40	-28
120,882	政府撥入收入	121,312	127,045	-5,733
119,486	公庫撥款收入	121,312	127,045	-5,733
1,396	政府其他撥入收入	0	0	0
622	教學收入	939	939	0
622	學雜費收入	939	939	0
155	其他收入	0	0	0
155	雜項收入	0	0	0
116,184	基金用途	124,352	129,609	-5,257
115,873	國民教育計畫	123,852	129,009	-5,157
115,873	國民小學教育	123,852	129,009	-5,157
311	建築及設備計畫	500	600	-100
15	交通及運輸設備	0	100	-100
296	其他設備	500	500	0
5,532	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-1,500	-500
5,249	期初基金餘額	9,280	4,049	5,232
0	解繳公庫	0	0	0
10,780	期末基金餘額	7,280	2,549	4,732

備註：



桃園市八德區瑞豐國民小學  
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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,000	
期初現金及約當現金	18,525	
期末現金及約當現金	16,525	

註：

桃園市八德區瑞豐國民小學  
 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				101	
租金收入	年	1	84,000	84	太陽能光電租金收入。
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	12,000	12	教室及川堂等對外開放 場地收費收入。
政府撥入收入				121,312	
公庫撥款收入	年	1	121,312,000	121,312	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
總 計：				122,352	

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
115,873	53	<b>國民教育計畫</b>	123,852	129,009	
110,637	1	<b>用人費用</b>	113,305	119,280	
67,549	11	<b>正式員額薪資</b>	69,588	73,116	
67,149	113	職員薪金	69,216	72,744	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761,000 元、幼兒園雜費收入扣抵89,00 0元)。
	400	114 工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,184	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	265	265	
908	122	約僱職員薪金	0	0	
276	124	兼職人員酬金	265	265	兼代課鐘點費。
932	13	<b>超時工作報酬</b>	892	870	
932	131	加班費	892	870	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)。
14,458	15	<b>獎金</b>	16,244	16,603	
6,519	151	考績獎金	7,261	7,615	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,939	152	年終獎金	8,983	8,988	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
18,275	16	<b>退休及卹償金</b>	17,158	19,379	
18,221	161	職員退休及離職金	6,264	6,264	職員及教員提撥退撫基金(來 自用人費用明細資料)。
0			10,846	13,067	市府下授(41)-退休撫卹金。
54	162	工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
8,238	18	<b>福利費</b>	9,158	9,047	
6,401	181	分擔員工保險費	7,296	7,296	教職員公保2,303,000元、勞保 967,000元及健保4,026,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
83	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			77	91	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*22人=77,000元) 。
0			28	0	滿50歲之公教人員健康檢查費( 3,500元*8人=28,000元)。
0			2	2	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)。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
1,754	18Y 其他福利費	368	368	職員、兼行政教師等支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		24	24	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友或技工3人)=24,000元)。
0		1,347	1,250	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,408	<b>服務費用</b>	5,302	4,745	
230	21 <b>水電費</b>	556	556	
158	212 工作場所電費	432	432	電費。
72	214 工作場所水費	124	124	水費。
146	22 <b>郵電費</b>	196	196	
19	221 郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
69	222 電話費	144	144	公務用電話費。
58	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
47	23 <b>旅運費</b>	102	102	
47	231 國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0	235 貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍等搬運車資等相關經費。
59	24 <b>印刷裝訂與廣告費</b>	95	95	
59	241 印刷及裝訂費	50	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		30	30	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物印製等相關經費。
0		15	15	幼兒園教學及行政各項表格日誌、手冊刊物印製等相關經費。
374	25 <b>修理保養及保固費</b>	1,665	1,319	
119	252 一般房屋修護費	522	430	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		19	19	幼兒園辦公室、教室修繕等相關經費。
0		84	78	教室、禮堂等廳舍修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
42	255 機械及設備修護費	350	252	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
210257	雜項設備修護費	92	92	本校辦公器具養護費(1,048元*87人*1年=91,176元)(配合預算編列至千元，增列824元)。
0		48	48	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
4258	其他資產修護費	550	400	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
026	<b>保險費</b>	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,41527	<b>一般服務費</b>	2,420	2,257	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用等相關手續費。
84279	外包費	84	84	校園安全維護費-保全系統等相關經費。
1,25527D	計時與計件人員酬金	1,195	1,128	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保、勞退金等相關經費(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*2人=626,000元)。
0		398	372	協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員薪資及機補勞、健保、勞退金等相關經費(29,500元*13.5月*1人=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		24	0	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)。
7727F	體育活動費	90	90	員工文康活動費(1,000元*90人=90,000元)。
6528	<b>專業服務費</b>	159	111	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
8		40	40	外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		50	11	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
3288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用等相關經費。
4328A	電腦軟體服務費	10	10	薪資管理系統維護更新等相關經費(出納薪資系統維護費10,000元*1年=10,000元)。
0		9	0	教學軟體維護更新等相關經費(非常好色國中全權授權升級更新9,000元*1套=9,000元)。
7229	<b>公共關係費</b>	99	99	
72291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
4513	<b>材料及用品費</b>	1,184	1,180	
45132	用品消耗	1,184	1,180	
232321	辦公(事務)用品	60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關費用。
0		300	300	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關經費。
0		200	200	各處室行政用辦公用品等相關經費。
0		15	15	幼兒園教學、行政辦公用文具紙張、碳粉、電腦耗材等相關經費。
4322	報章雜誌	25	25	教學及行政業務規定參考書籍及報費等相關經費。
0		10	10	幼兒園教學參考用書等相關經費。
56323	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	環境佈置、綠化、美化校園等相關經費。
0		70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		10	10	幼兒園環境清潔、消毒、佈置等相關經費。
50328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
10932Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費等相關經費。
0		277	277	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		10	10	幼兒園教學教具及行政業務用器具、器材、視聽媒體教材等相關經費。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
032Y	其他用品消耗	22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=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)。
494	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	100	100	
4945	<b>雜項設備租金</b>	100	100	
49451	雜項設備租金	100	100	教學及行政用影印機租賃費用。
107	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	107	47	
171	<b>會費</b>	2	2	
1713	職業團體會費	2	2	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	<b>分擔</b>	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
975	<b>競賽及交流活動費</b>	100	40	
9751	技能競賽	100	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽等相關經費。
2,3189	<b>其他</b>	3,854	3,657	
2,31891	<b>其他支出</b>	3,854	3,657	
2,31891Y	其他	10	10	加強社會教育經費。
0		500	350	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動相關經費。
0		63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		119	111	兒童節禮物(100元*1,190人=119,000元)。
0		10	10	幼兒園新生座談、迎新、親職教育、畢業典禮等各項活動之相關經費。
0		35	0	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
091Y	其他	7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		7	5	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		76	76	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*42人=75,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		238	221	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,190人=238,000元)。
0		760	661	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		880	994	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	480	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000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		528	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3115M	<b>建築及設備計畫</b>	500	600	
3115	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	500	600	
31151	<b>購建固定資產</b>	500	600	
127514	購置機械及設備	300	200	購置投影機等各項教學及行政用機械設備。
15515	購置交通及運輸設備	0	100	
169516	購置雜項設備	200	300	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
116,184	總計	124,352	129,609	



桃園市八德區瑞豐國民小學  
 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 國民小學教育				123,852 123,852	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目(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				500 500	
合 計				124,352	

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
132,704	資 產 合 計	129,204	131,204	-2,000
132,704	資 產	129,204	131,204	-2,000
20,025	流動資產	16,525	18,525	-2,000
20,025	現金	16,525	18,525	-2,000
20,025	銀行存款	16,525	18,525	-2,000
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
112,679	其他資產	112,679	112,679	0
112,679	什項資產	112,679	112,679	0
112,679	代管資產	112,679	112,679	0
121,924	負 債	121,924	121,924	0
8,123	流動負債	8,123	8,123	0
8,123	應付款項	8,123	8,123	0
8,123	應付代收款	8,123	8,123	0
113,801	其他負債	113,801	113,801	0
113,801	什項負債	113,801	113,801	0
979	存入保證金	979	979	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
112,679	應付代管資產	112,679	112,679	0
143	暫收及待結轉帳 項	143	143	0
10,780	基金餘額	7,280	9,280	-2,000
10,780	基金餘額	7,280	9,280	-2,000
10,780	基金餘額	7,280	9,280	-2,000
10,780	累積餘額	7,280	9,280	-2,000
132,704	負債及基金餘額合計	129,204	131,204	-2,000

信託代理與保證資產  
保證品

800 信託代理與保證負債  
800 應付保證品

800  
800

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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				124,352 123,852	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 等。
建築及設備計畫				500	本年度預計支應本校 購置投影機等教學及 行政用各項機械及設 備、圖書館用書等教 學及行政用各項雜項 設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				129,609 129,009	108年度支應基本開 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 等。
建築及設備計畫				600	108年度支應本校購 置校園廣播系統、數 位相機、路由器、圖 書館用書等教學及行 政用各項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				116,184 115,873	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、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 他等等。
建築及設備計畫				311	107年度決算數係支 應本校購置交通及運 輸設備、機械及設 備、雜項設備等。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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
106年度決算數 國民教育計畫				99,774 99,684	106年度決算數99,683,969元，支應用人費用94,023,636元、服務費用3,238,075元、材料及用品費562,914元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費1,705,228元及其他154,116元。
建築及設備計畫				90	106年度決算數89,985元，其中購置機械及設備44,085元、購置什項設備45,900元。
105年度決算數 國民教育計畫				96,608 96,399	105年度決算數96,398,972元，用人費用92,442,920元、服務費用3,109,869元、材料及用品費597,448元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費121,161元及其他127,574元。
建築及設備計畫				209	105年度決算數208,950元，其中購置機械及設備160,950元、購置什項設備48,000元。

桃園市八德區瑞豐國民小學  
 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	88	0	88	行政人員5人(含校長)及教師82人。
職員	87	0	87	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	88	0	88	

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3人、身心障礙班計時計資助理員2人、協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員1人。

桃園市八德區  
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	69,588		892		8,983	7,261		17,158
國民教育計畫	69,588		892		8,983	7,261		17,158
正式人員	69,588		892		8,983	7,261		17,158
聘僱人員								
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維護警衛人員3人，預算金額1,219,000元、身心障礙班計時計資助理員2人，預算金額626,000元，協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員1人，預算金額398,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

瑞豐國民小學  
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				
		7,296	123		1,739		113,040	265	113,305
		7,296	123		1,739		113,040	265	113,305
		7,296	121		1,739		113,038		113,038
			2				2		2
								265	265

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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	
110,637	119,280	用人費用	113,305	113,305	0	
67,549	73,116	正式員額薪資	69,588	69,588	0	
67,149	72,744	職員薪金	69,216	69,216	0	
400	372	工員工資	372	372	0	
1,184	265	聘僱及兼職人員薪資	265	265	0	
908		約僱職員薪金	0	0	0	
276	265	兼職人員酬金	265	265	0	
932	870	超時工作報酬	892	892	0	
932	870	加班費	892	892	0	
14,458	16,603	獎金	16,244	16,244	0	
6,519	7,615	考績獎金	7,261	7,261	0	
7,939	8,988	年終獎金	8,983	8,983	0	
18,275	19,379	退休及卹償金	17,158	17,158	0	
18,221	19,331	職員退休及離職金	17,110	17,110	0	
54	48	工員退休及離職金	48	48	0	
8,238	9,047	福利費	9,158	9,158	0	
6,401	7,296	分擔員工保險費	7,296	7,296	0	
83	109	傷病醫藥費	123	123	0	
1,754	1,642	其他福利費	1,739	1,739	0	
2,408	4,745	服務費用	5,302	5,302	0	
230	556	水電費	556	556	0	
158	432	工作場所電費	432	432	0	
72	124	工作場所水費	124	124	0	
146	196	郵電費	196	196	0	
19	10	郵費	10	10	0	
69	144	電話費	144	144	0	
58	42	數據通信費	42	42	0	
47	102	旅運費	102	102	0	
47	92	國內旅費	92	92	0	
	10	貨物運費	10	10	0	



桃園市八德區瑞豐國民小學  
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	
59	95	印刷裝訂與廣告費	95	95	0	
59	95	印刷及裝訂費	95	95	0	
374	1,319	修理保養及保固費	1,665	1,665	0	
119	527	一般房屋修護費	625	625	0	
42	252	機械及設備修護費	350	350	0	
210	140	雜項設備修護費	140	140	0	
4	400	其他資產修護費	550	550	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
1,415	2,257	一般服務費	2,420	2,420	0	
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
84	84	外包費	84	84	0	
1,255	2,080	計時與計件人員酬金	2,243	2,243	0	
77	90	體育活動費	90	90	0	
65	111	專業服務費	159	159	0	
8	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0	
10	26	委託檢驗(定)試驗認證費	65	65	0	
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	
43	10	電腦軟體服務費	19	19	0	
72	99	公共關係費	99	99	0	
72	99	公共關係費	99	99	0	
451	1,180	材料及用品費	1,184	1,184	0	
451	1,180	用品消耗	1,184	1,184	0	
232	575	辦公(事務)用品	575	575	0	
4	35	報章雜誌	35	35	0	
56	230	農業與園藝用品及環境美化費	230	230	0	

桃園市八德區瑞豐國民小學  
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	
50	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
109	320	其他用品消耗	324	324	0	
49	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
49	100	雜項設備租金	100	100	0	
49	100	雜項設備租金	100	100	0	
311	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	0	500	
311	600	購建固定資產	500	0	500	
127	200	購置機械及設備	300	0	300	
15	100	購置交通及運輸設備	0	0	0	
169	300	購置雜項設備	200	0	200	
10	47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107	107	0	
1	2	會費	2	2	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
9	40	競賽及交流活動費	100	100	0	
9	40	技能競賽	100	100	0	
2,318	3,657	其他	3,854	3,854	0	
2,318	3,657	其他支出	3,854	3,854	0	
2,318	3,657	其他	3,854	3,854	0	
116,184	129,609	合計	124,352	123,852	500	

桃園市八德區瑞豐國民小學

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	63,715							63,715	
土地改良物	13,874	13,355					80	439	
房屋及建築	100,470	45,352					4,973	50,145	
機械及設備	16,364	7,920	300	(1)			購置投影機 等各項教學 及行政用機 械設備。	2,646	6,098
交通及運輸設備	3,884	393						733	2,758
雜項設備	13,725	11,074	200	(1)			購置圖書館 用書等各項 教學及行政 用雜項設備 等。	849	2,002
購建中固定資產									
電腦軟體	552	10						109	433
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	212,584	78,104	500					9,390	125,590

註：