

特別收入 15-210

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	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	25	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 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 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 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 2,810 萬 9,000 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 2,900 萬 9,000 元，普通班 42 班、特教班 3 班、幼兒園 3 班，合計 48 班，學生人數 1,103 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 10 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 50 萬元(含機械設備 20 萬元及雜項設備 30 萬元)，係增(汰)購數位相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，較上年度增 9 人，係本年度國小普通班增加 4 班、幼兒園增加 1 班，增加教師 9 人所致。

(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 7 萬 8,000 元，較上年度增加 7,000 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 7,000 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 4 萬元，較上年度減少 1 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：

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 108 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,704 萬 5,000 元，較上年度增加 1,187 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年度增加 42 萬 2,000 元，係幼兒園增加 1 班，學生人數增加及幼兒園雜費納入預算編列，致學雜費收入增加所致。

(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 1 億 2,900 萬 9,000 元，較上年度增加 1,238 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 50 萬元，較上年度增加 20 萬元，係增(汰)購數位相機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1 億 2,810 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,582 萬 7,000 元，增加 1,228 萬 2,000 元，約增 10.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,960 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,702 萬 7,000 元，增加 1,258 萬 2,000 元，約增 10.75%，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 150 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，增加短絀 30 萬元，約增 25.00%，將移用以前基金餘額 150 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：

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 108 年度

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：650 元。
- (2) 租金收入：7 萬 9,984 元。
- (3) 利息收入：7,157 元。
- (4) 其他財產收入：3 萬 4,933 元。

2. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：9,473 萬 7,542 元。
- (2) 政府其他撥入收入：114 萬 6,782 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：33 萬 6,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 2,512 元。

預算數 9,693 萬 7,000 元，決算數 9,635 萬 5,660 元，執行率 99.40 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,968 萬 3,969 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：8 萬 9,985 元。

國民教育計畫預算數 9,740 萬元，決算數 9,968 萬 3,969 元，執行率 102.34%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 8 萬 9,985 元，執行率 22.50%。

(三)本期短絀：

本期短絀 341 萬 8,294 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：500 元。

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：9,610 元。
- (2) 利息收入：2,798 元。
- (3) 其他財產收入：1 萬 1,675 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 108 年度

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,239 萬 7,904 元。

(2) 政府其他撥入收入：76 萬 6,972 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：22 萬 6,800 元。

5. 其他收入：

雜項收入：9,564 元。

分配預算數 7,253 萬 6,000 元，實際數 7,342 萬 5,823 元，執行率 101.23%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,300 萬 5,590 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：3 萬 1,000 元。

國民教育計畫分配預算數 7,225 萬 6,000 元，實際數 6,300 萬 5,590 元，執行率 87.20%、建築及設備計畫分配預算數 28 萬元，實際數 3 萬 1,000 元，執行率 11.07%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,038 萬 9,233 元，期末基金餘額 1,563 萬 7,851 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(-)
96,356	基金來源	128,109	115,827	12,282
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
123	財產收入	125	138	-13
1	財產處分收入	0	0	0
80	租金收入	78	71	7
7	利息收入	7	9	-2
35	其他財產收入	40	58	-18
95,884	政府撥入收入	127,045	115,172	11,873
94,738	公庫撥款收入	127,045	115,172	11,873
1,147	政府其他撥入收入	0	0	0
336	教學收入	939	517	422
336	學雜費收入	939	517	422
13	其他收入	0	0	0
13	雜項收入	0	0	0
99,774	基金用途	129,609	117,027	12,582
99,684	國民教育計畫	129,009	116,627	12,382
99,684	國民小學教育	129,009	116,627	12,382
90	建築及設備計畫	600	400	200
0	交通及運輸設備	100	100	0
90	其他設備	500	300	200
-3,418	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,200	-300
8,667	期初基金餘額	4,049	7,804	-3,755
0	解繳公庫	0	0	0
5,249	期末基金餘額	2,549	6,604	-4,055

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	13,652	
期末現金及約當現金	12,152	

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 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				125	
租金收入	年	1	78,000	78	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	7,000	7	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	40,000	40	教室及川堂等對外開放 場地收費收入。
政府撥入收入				127,045	
公庫撥款收入	年	1	127,045,000	127,045	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
總 計：				128,109	

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
99,684	53	129,009	116,627	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89,000 元)。 本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。 兼代課鐘點費。 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)。 教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。 市府下授(41)-退撫給與定期發 放。 提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。 公保費、健保費、勞保費等機 關負擔部分(來自用人費用明細 資料)。 校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。 年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*26人=91,000元) 。 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，增列500元)。 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)。 。
94,024	1	119,280	108,346	
64,873	11	73,116	66,696	
64,501	113	72,744	66,324	
372	114	372	372	
977	12	265	310	
712	122	0	34	
265	124	265	276	
945	13	870	884	
945	131	870	884	
14,768	15	16,603	14,995	
6,416	151	7,615	6,930	
8,352	152	8,988	8,065	
5,751	16	19,379	17,403	
5,629	161	6,264	5,616	
0		13,067	11,739	
121	162	48	48	
6,711	18	9,047	8,058	
6,334	181	7,296	6,540	
11	183	16	16	
0		91	94	
0		2	2	
0		0	4	
366	18Y	368	368	

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
018Y	其他福利費	1,250	1,004	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	30	核定有案之退休教職員、撫卹人員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員1人+工友或技工3人)=24,000元)。
3,238	服務費用	4,745	4,071	
2	水電費	556	556	
331	工作場所電費	432	432	電費。
21	工作場所水費	124	124	水費。
265	郵電費	196	238	
212	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
66	電話費	144	144	公務用電話費。
214	數據通信費	42	84	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
135	旅運費	102	102	
22	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
17		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)。
221		10	10	科美展作品、器材、書籍等搬運車資等相關經費。
118	貨物運費	10	10	
222	印刷裝訂與廣告費	95	80	
0	印刷及裝訂費	30	30	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物印製等相關經費。
224		50	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
43		15	0	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。
23	修理保養及保固費	1,319	1,017	
43	一般房屋修護費	430	294	校舍、辦公室修繕等相關經費。
231		78	71	教室、禮堂等廳舍修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
0		19	0	幼兒園辦公室、教室修繕等相關經費。
0	機械及設備修護費	0	0	
73		252	150	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。
255	雜項設備修護費	92	82	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				
200				
257				

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
0257	雜項設備修護費	48	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 。
248258	其他資產修護費	400	375	水電設備、校園地面及設施維 修保養等相關經費。
026	保險費	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。
1,46227	一般服務費	2,257	1,870	
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。
92279	外包費	84	84	校園安全維護費-保全系統等相 關經費。
1,29327D	計時與計件人員酬金	372	358	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(27,500元 *13.5月*1人=371,250元)(配合 預算編列至千元，增列750元) 。
0		1,128	1,074	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(27,500元*13.5月*1人 =371,250元)(28,000元*13.5月 *2人=756,000元)(配合預算編 列至千元，增列750元)。
0		580	270	市府下授(5)-集中式身障班按 時計資助理員經費(290,000元* 2人=580,000元)。
7727F	體育活動費	90	81	員工文康活動費(1,000元*90人 =90,000元)。
5328	專業服務費	111	126	
18285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5	4	各項活動、研習等內聘講師鐘 點費(1,000元*5節=5,000元)。
0		20	16	各項活動、研習等外聘講師專 題演講鐘點費(2,000元*10節=2 0,000元)。
0		40	30	外聘委員出席費(2,500元*16次 =40,000元)。
15287	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		11	11	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
0288	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。
2028A	電腦軟體服務費	10	40	薪資管理系統維護更新等相關 經費(薪資管理系統等維護費10 ,000元*1年=10,000元)。

桃園市八德區瑞豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
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
72 29	公共關係費	99	72	
72 291	公共關係費	99	72	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)。
563 3	材料及用品費	1,180	1,135	
563 32	用品消耗	1,180	1,135	
321 321	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	0	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。
4 322	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	0	幼兒園教學參考用書等相關經費。
138 323	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	0	幼兒園環境清潔、消毒、佈置等相關經費。
46 328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
54 32Y	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	0	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。
0		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	租金、償債、利息及相關手續費	100	0	
0 45	雜項設備租金	100	0	

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
0451	雜項設備租金	100	0	教學及行政用影印機租賃費用。
1,7057	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47	49	
171	會費	2	4	
1713	職業團體會費	2	4	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,69272	捐助、補助與獎助	0	0	
1,69272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
1375	競賽及交流活動費	40	40	
13751	技能競賽	40	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。
1549	其他	3,657	3,026	
15491	其他支出	3,657	3,026	
15491Y	其他	10	10	加強社會教育經費。
0		350	300	校慶、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等相關經費。
0		7	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*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		5	4	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(200元*9月*3人=5,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		76	65	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		221	214	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,103人=220,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		661	636	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		994	977	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	560	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000元)。

桃園市八德區瑞豐國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	11	8	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		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		111	107	兒童節禮物(100元*1,103人=110,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		63	61	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		10	0	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。
905M	建築及設備計畫	600	400	
905	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	400	
9051	購建固定資產	600	400	
44514	購置機械及設備	200	200	購置數位相機、路由器等教學及行政用機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	100	100	購置廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。
46516	購置雜項設備	300	100	購置圖書館用書等教學及行政用各項雜項設備。
99,774	總 計	129,609	117,027	

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 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				129,009 129,009	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)。 購置校園廣播系統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)。 購置數位相機、路由器、交換器、圖書館用書等教學及行政用各項機械及雜項設備(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 交通及運輸設備				600 100	
其他設備				500	
合 計				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
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
135,302	資 產 合 計	132,602	134,102	-1,500
135,302	資 產	132,602	134,102	-1,500
14,852	流動資產	12,152	13,652	-1,500
14,852	現金	12,152	13,652	-1,500
14,852	銀行存款	12,152	13,652	-1,500
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
120,450	其他資產	120,450	120,450	0
120,450	什項資產	120,450	120,450	0
120,450	代管資產	120,450	120,450	0
130,054	負 債	130,054	130,054	0
8,701	流動負債	8,701	8,701	0
8,701	應付款項	8,701	8,701	0
8,701	應付代收款	8,701	8,701	0
121,353	其他負債	121,353	121,353	0
121,353	什項負債	121,353	121,353	0
902	存入保證金	902	902	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
120,450	應付代管資產	120,450	120,450	0
5,249	基金餘額	2,549	4,049	-1,500
5,249	基金餘額	2,549	4,049	-1,500
5,249	基金餘額	2,549	4,049	-1,500
5,249	累積餘額	2,549	4,049	-1,500
135,302	負債及基金餘額合計	132,602	134,102	-1,500

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 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				129,609 129,009	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				600	本年度預計購置校園廣播系統、數位相機、路由器、圖書館用書等教學及行政用各項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				117,027 116,627	107年度預算編列基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				400	107年度預算編列購置監視器系統、教學播音設備、數位相機、路由器、交換器、圖書館用書等教學及行政用各項設備。
前年度決算數 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				96,608	

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 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				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。
104年度決算數 國民教育計畫				96,951 96,796	104年度決算 數96,796,098元，用人 費用92,801,853元、服 務費 用3,069,110元、材料 及用品 費719,673元、會費捐 助補助分攤照護救濟 與交流活動 費125,693元及其 他79,769元等。
建築及設備計畫				155	104年度決算 數155,222元，其中購 置機械及設 備80,899元、購置什 項設備74,323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 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	79	9	88	行政人員5人(含校長)及教師82人。
職員	78	9	87	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	79	9	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、市府下授集中式身障班按時計資助理員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	73,116		870		8,988	7,615		19,379
國民教育計畫	73,116		870		8,988	7,615		19,379
正式人員	73,116		870		8,988	7,615		19,379
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1,128,000元、市府下授集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額580,000元，協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員1人，預算金額372,000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
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				
		7,296	109		1,642		119,015	265	119,280
		7,296	109		1,642		119,015	265	119,280
		7,296	107		1,642		119,013		119,013
			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	
94,024	108,346	用人費用	119,280	119,280	0	
64,873	66,696	正式員額薪資	73,116	73,116	0	
64,501	66,324	職員薪金	72,744	72,744	0	
372	372	工員工資	372	372	0	
977	310	聘僱及兼職人員薪資	265	265	0	
712	34	約僱職員薪金	0	0	0	
265	276	兼職人員酬金	265	265	0	
945	884	超時工作報酬	870	870	0	
945	884	加班費	870	870	0	
14,768	14,995	獎金	16,603	16,603	0	
6,416	6,930	考績獎金	7,615	7,615	0	
8,352	8,065	年終獎金	8,988	8,988	0	
5,751	17,403	退休及卹償金	19,379	19,379	0	
5,629	17,355	職員退休及離職金	19,331	19,331	0	
121	48	工員退休及離職金	48	48	0	
6,711	8,058	福利費	9,047	9,047	0	
6,334	6,540	分擔員工保險費	7,296	7,296	0	
11	116	傷病醫藥費	109	109	0	
366	1,402	其他福利費	1,642	1,642	0	
3,238	4,071	服務費用	4,745	4,745	0	
331	556	水電費	556	556	0	
265	432	工作場所電費	432	432	0	
66	124	工作場所水費	124	124	0	
135	238	郵電費	196	196	0	
17	10	郵費	10	10	0	
118	144	電話費	144	144	0	
	84	數據通信費	42	42	0	
43	102	旅運費	102	102	0	
43	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	
35	80	印刷裝訂與廣告費	95	95	0	
35	80	印刷及裝訂費	95	95	0	
1,108	1,017	修理保養及保固費	1,319	1,319	0	
587	365	一般房屋修護費	527	527	0	
73	150	機械及設備修護費	252	252	0	
200	127	雜項設備修護費	140	140	0	
248	375	其他資產修護費	400	400	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
1,462	1,870	一般服務費	2,257	2,257	0	
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
92	84	外包費	84	84	0	
1,293	1,702	計時與計件人員酬金	2,080	2,080	0	
77	81	體育活動費	90	90	0	
53	126	專業服務費	111	111	0	
18	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0	
15	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
20	40	電腦軟體服務費	10	10	0	
72	72	公共關係費	99	99	0	
72	72	公共關係費	99	99	0	
563	1,135	材料及用品費	1,180	1,180	0	
563	1,135	用品消耗	1,180	1,180	0	
321	560	辦公(事務)用品	575	575	0	
4	25	報章雜誌	35	35	0	
138	220	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	
46	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
54	310	其他用品消耗	320	320	0	
		租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0	
		雜項設備租金	100	100	0	
		雜項設備租金	100	100	0	
90	400	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600	
90	400	購建固定資產	600	0	600	
44	200	購置機械及設備	200	0	200	
	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
46	100	購置雜項設備	300	0	300	
1,705	49	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47	47	0	
1	4	會費	2	2	0	
1	4	職業團體會費	2	2	0	
1,692		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,692		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
13	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
13	40	技能競賽	40	40	0	
154	3,026	其他	3,657	3,657	0	
154	3,026	其他支出	3,657	3,657	0	
154	3,026	其他	3,657	3,657	0	
99,774	117,027	合計	129,609	129,009	600	

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	200,144	110,613	600				2,977	87,153	
非理財目的之長期投資									
土地	63,841							63,841	
土地改良物	12,578	12,578							
房屋及建築	99,026	77,008					1,259	20,760	
機械及設備	10,450	8,015	200	(1)		購置數位相機、路由器及交換器等教學及行政用機械設備。	1,027	1,608	
交通及運輸設備	672	506	100	(1)		購置廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。	98	168	
雜項設備	13,333	12,291	300	(1)		購置圖書館用書等教學及行政用各項什項設備等。	584	758	
購建中固定資產									
軟體	244	216					9	19	
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。