

冊 號：15-210

機關代號：30904



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
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區瑞豐國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區瑞豐國民小學
109 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 頁至第 10 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁至第 13 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區瑞豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 2,385 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,643 萬 4,519 元。

108 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,190 人，實際學生人數 1,190 人。

109 學年度上學期，預定招收 48 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,190 人，實際學生人數 1,231 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 50 萬元，決算數 49 萬 4,495 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 2,426 萬 9,756 元，較預算數 1 億 2,235 萬 2,000 元，增加 191 萬 7,756 元，計增 1.57%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,712 元，較預算數 0 元，增加 1,712 元。
主要係因：教科書採購罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4,750 元，較預算數 0 元，增加 4,750 元。
主要係因：電腦主機等財產處分變賣增加，收入超收。
3. 租金收入：決算數 8 萬 4,781 元，較預算數 8 萬 4,000 元，增加 781 元，

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區瑞豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

計增 0.93%。

主要係因：市有公用房舍屋頂標租設置太陽能光電發電系統租金增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 4,075 元，較預算數 5,000 元，減少 925 元，計減 18.50%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 3 萬 600 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬 8,600 元，計增 155.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,157 萬 5,146 元，較預算數 1 億 2,131 萬 2,000 元，增加 26 萬 3,146 元，計增 0.22%。

主要係因：109 年用人費用辦理超支併決算市府增撥數。

7. 政府其他撥入收入：決算數 156 萬 718 元，較預算數 0 元，增加 156 萬 718 元。

主要係因：幼兒園教保員、廚工及專任輔導教師等人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 99 萬 1,200 元，較預算數 93 萬 9,000 元，增加 5 萬 2,200 元，計增 5.56%。

主要係因：學雜費收入超收。

9. 雜項收入：決算數 1 萬 6,774 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,774 元。

主要係因：資源回收款及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,692 萬 9,014 元，較預算數 1 億 2,435 萬 2,000 元，增加 257 萬 7,014 元，計增 2.07%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,643 萬 4,519 元，較預算數 1 億 2,385 萬 2,000 元，增加 258 萬 2,519 元，計增 2.09%。

主要係因：用人費用辦理超支併決算及服務費用等擲節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 49 萬 4,495 元，較預算數 50 萬元，減少 5,505 元，計減 1.10%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 265 萬 9,258 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 65 萬 9,258 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區瑞豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 260 萬 7,573 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 43 萬 9,514 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 216 萬 8,059 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,718 萬 776 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,501 萬 2,717 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	25,036,796	27,180,776	-7.89
其他資產	114,622,014	112,679,268	1.72
流動負債	10,583,235	10,507,471	0.72
其他負債	117,194,685	114,812,425	2.07
基金餘額	11,880,890	14,540,148	-18.29

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 1 億 5,712 萬 5,202 元，包括：

- (一)土地 7,207 萬 6,583 元。
- (二)土地改良物 35 萬 6,828 元。
- (三)房屋及建築 5,874 萬 1,220 元。
- (四)機械及設備 990 萬 5,026 元。
- (五)交通及運輸設備 256 萬 338 元。
- (六)雜項設備 460 萬 9,462 元。
- (七) 電腦軟體 887 萬 5,745 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區瑞豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

六、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(109.12.1 府主基字第 1090307629 號函)，核准 109 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 904 萬 6,835 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	122,352,000	100.00	124,269,756	100.00	1,917,756	1.57	125,669,910	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,712	0.00	1,712	0.00	1,131	0.00
415 違規罰款收入			1,712	0.00	1,712	0.00	1,131	0.00
45 財產收入	101,000	0.08	124,206	0.10	23,206	22.98	100,062	0.08
451 財產處分收入			4,750	0.00	4,750	0.00	3,250	0.00
452 租金收入	84,000	0.07	84,781	0.07	781	0.93	44,535	0.04
454 利息收入	5,000	0.00	4,075	0.00	-925	-18.50	7,077	0.01
45Y 其他財產收入	12,000	0.01	30,600	0.02	18,600	155.00	45,200	0.04
46 政府撥入收入	121,312,000	99.15	123,135,864	99.09	1,823,864	1.50	124,528,448	99.09
462 公庫撥款收入	121,312,000	99.15	121,575,146	97.83	263,146	0.22	122,911,920	97.81
46Y 政府其他撥入收入			1,560,718	1.26	1,560,718	0.00	1,616,528	1.29
4S 教學收入	939,000	0.77	991,200	0.80	52,200	5.56	995,400	0.79
4S1 學雜費收入	939,000	0.77	991,200	0.80	52,200	5.56	995,400	0.79
4Y 其他收入			16,774	0.01	16,774	0.00	44,869	0.04
4YY 雜項收入			16,774	0.01	16,774	0.00	44,869	0.04
5 基金用途	124,352,000	100.00	126,929,014	100.00	2,577,014	2.07	121,910,120	100.00
53 國民教育計畫	123,852,000	99.60	126,434,519	99.61	2,582,519	2.09	121,385,485	99.57
5M 建築及設備計畫	500,000	0.40	494,495	0.39	-5,505	-1.10	524,635	0.43
購建固定資產	500,000	0.40	494,495	0.39	-5,505	-1.10	524,635	0.43
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-2,659,258		-659,258	32.96	3,759,790	
期初基金餘額	9,280,358		14,540,148		5,259,790	56.68	10,780,358	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,280,358		11,880,890		4,600,532	63.19	14,540,148	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-2,659,258	-659,258	32.96
812 調整非現金項目		51,685	51,685	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,000,000	-2,607,573	-607,573	30.38
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		531,194	531,194	
82D 減少短期債務及其他負債		-91,680	-91,680	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		439,514	439,514	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,000,000	-2,168,059	-168,059	8.40
84 期初現金及約當現金	18,524,829	27,180,776	8,655,947	46.73
85 期末現金及約當現金	16,524,829	25,012,717	8,487,888	51.36

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	139,658,810	100.00	139,860,044	100.00	-201,234	-0.14
11 流動資產	25,036,796	17.93	27,180,776	19.43	-2,143,980	-7.89
111 現金	25,012,717	17.91	27,180,776	19.43	-2,168,059	-7.98
1112 銀行存款	25,012,717	17.91	27,180,776	19.43	-2,168,059	-7.98
1112-1 公庫存款	10,456,408	7.49	13,645,716	9.76	-3,189,308	-23.37
1112-2 零用金專戶	1,794,263	1.28	1,096,869	0.78	697,394	63.58
1112-3 保管款專戶	12,762,046	9.14	12,438,191	8.89	323,855	2.60
115 預付款項	24,079	0.02	0	0.00	24,079	0.00
1154 預付費用	24,079	0.02	0	0.00	24,079	0.00
1154-2 預付費用-預算外	24,079	0.02	0	0.00	24,079	0.00
13 其他資產	114,622,014	82.07	112,679,268	80.57	1,942,746	1.72
131 什項資產	114,622,014	82.07	112,679,268	80.57	1,942,746	1.72
1316 代管資產	114,622,014	82.07	112,679,268	80.57	1,942,746	1.72
1316-1 代管-土地	114,622,014	82.07	112,679,268	80.57	1,942,746	1.72
資 產 合 計	139,658,810	100.00	139,860,044	100.00	-201,234	-0.14
2 負 債	127,777,920	91.49	125,319,896	89.60	2,458,024	1.96
21 流動負債	10,583,235	7.58	10,507,471	7.51	75,764	0.72
212 應付款項	10,583,235	7.58	10,507,471	7.51	75,764	0.72
2123 應付代收款	10,583,235	7.58	10,507,471	7.51	75,764	0.72
22 其他負債	117,194,685	83.91	114,812,425	82.09	2,382,260	2.07
221 什項負債	117,194,685	83.91	114,812,425	82.09	2,382,260	2.07
2211 存入保證金	2,202,890	1.58	1,930,720	1.38	272,170	14.10
2211-Y 保證金	1,333,400	0.95	969,550	0.69	363,850	37.53
2211-Z 保固金	869,490	0.62	961,170	0.69	-91,680	-9.54
2214 應付代管資產	114,622,014	82.07	112,679,268	80.57	1,942,746	1.72
2215 暫收及待結轉帳項	369,781	0.26	202,437	0.14	167,344	82.66
3 基金餘額	11,880,890	8.51	14,540,148	10.40	-2,659,258	-18.29
31 基金餘額	11,880,890	8.51	14,540,148	10.40	-2,659,258	-18.29
311 基金餘額	11,880,890	8.51	14,540,148	10.40	-2,659,258	-18.29
3111 累積餘額	11,880,890	8.51	14,540,148	10.40	-2,659,258	-18.29
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	139,658,810	100.00	139,860,044	100.00	-201,234	-0.14

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
基金來源明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	122,352,000	124,269,756	1,917,756	1.57	
41 徵收及依法分配收入		1,712	1,712	0.00	
415 違規罰款收入		1,712	1,712	0.00	教科書採購逾期違約金等。
45 財產收入	101,000	124,206	23,206	22.98	
451 財產處分收入		4,750	4,750	0.00	電腦主機等財產報廢變賣收入。
452 租金收入	84,000	84,781	781	0.93	
454 利息收入	5,000	4,075	-925	-18.50	保管款及零用金專戶利息收入較預計短收所致。
45Y 其他財產收入	12,000	30,600	18,600	155.00	場地租借收入較預計數增加。
46 政府撥入收入	121,312,000	123,135,864	1,823,864	1.50	
462 公庫撥款收入	121,312,000	121,575,146	263,146	0.22	
46Y 政府其他撥入收入		1,560,718	1,560,718	0.00	教育部撥補教保員、廚工、專任輔導教師等薪資費用。
4S 教學收入	939,000	991,200	52,200	5.56	
4S1 學雜費收入	939,000	991,200	52,200	5.56	
4Y 其他收入		16,774	16,774	0.00	
4YY 雜項收入		16,774	16,774	0.00	資源回收款及收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	124,352,000	126,929,014	2,577,014	2.07	
53 國民教育計畫	123,852,000	126,434,519	2,582,519	2.09	
1 用人費用	113,305,000	119,642,913	6,337,913	5.59	
11 正式員額薪資	69,588,000	74,761,894	5,173,894	7.44	依桃園市政府109年12月1日府主基字第1090307629號函辦理超支併決算9,046,835元，依實際需求覈實支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	265,000	1,370,457	1,105,457	417.15	係教育部撥補教保員、廚工等2人薪資及109學年度新增市款廚工1人，109年度無預算數，依實際情況覈實支應。
13 超時工作報酬	892,000	792,392	-99,608	-11.17	依實際情況覈實支應。
15 獎金	16,244,000	16,665,323	421,323	2.59	
16 退休及卹償金	17,158,000	17,358,162	200,162	1.17	
18 福利費	9,158,000	8,694,685	-463,315	-5.06	
2 服務費用	5,302,000	2,882,031	-2,419,969	-45.64	
21 水電費	556,000	429,650	-126,350	-22.72	遵行節約能源及部分水電費由午餐專戶、社區大學等經費分攤繳納。
22 郵電費	196,000	130,831	-65,169	-33.25	依實際情況覈實支應。
23 旅運費	102,000	5,946	-96,054	-94.17	依實際情況覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	78,266	-16,734	-17.61	依實際情況覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,665,000	269,770	-1,395,230	-83.80	依實際情況覈實支應。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	依實際情況覈實支應。
27 一般服務費	2,420,000	1,811,107	-608,893	-25.16	一般服務費-計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額為626,000元，決算金額為597,187元，身心障礙臨時人員1人，預算金額為398,000元，決算金額為0元，校園安全維護警衛人員3人，預算金額為1,219,000元，決算金額為1,077,384元，決算金額少於預算金額係因身心障礙臨時人員1人尚未補實及依實際情況覈實支應。
28 專業服務費	159,000	58,850	-100,150	-62.99	依實際情況覈實支應。
29 公共關係費	99,000	97,611	-1,389	-1.40	
3 材料及用品費	1,184,000	738,561	-445,439	-37.62	
32 用品消耗	1,184,000	738,561	-445,439	-37.62	依實際情況覈實支應。調整容納：321辦公（事務）用品轉出9,000元，451雜項設備租金轉入9,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	108,465	8,465	8.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金	100,000	108,465	8,465	8.47	依實際情況覈實支應。調整容納：321辦公（事務）用品轉出9,000元，451雜項設備租金轉入9,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,000	4,484	-102,516	-95.81	
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00	依實際情況覈實支應。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	依實際情況覈實支應。
75 競賽及交流活動費	100,000	3,184	-96,816	-96.82	部分競賽經費以代收代辦補助款支應及依學校活動需求覈實支應。
9 其他	3,854,000	3,058,065	-795,935	-20.65	
91 其他支出	3,854,000	3,058,065	-795,935	-20.65	依學校活動需求覈實支應。
5M 建築及設備計畫	500,000	494,495	-5,505	-1.10	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	494,495	-5,505	-1.10	
51 購建固定資產	500,000	494,495	-5,505	-1.10	調整容納：514購置機械及設備轉出231,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入98,000元，515購置交通及運輸設備轉入67,000元，516購置雜項設備轉入66,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	227,139,806	78,331,943	500,000	19,148,479		3,123,952	157,125,202	
土地	63,714,724			8,361,859			72,076,583	
土地改良物	13,874,219	13,425,849					356,828	
房屋及建築	101,729,915	44,001,406	98,000	3,037,624			58,741,220	
機械及設備	18,554,004	8,535,873	69,000	3,564,853		436,783	9,905,026	
交通及運輸設備	5,324,734	1,374,918	67,000	66,000			2,560,338	
雜項設備	15,140,249	10,993,897	266,000	1,925,191		568,001	4,609,462	
購建中固定資產								
電腦軟體	8,801,961			2,192,952		2,119,168	8,875,745	

註：1.(1)土地-增加原因：土地增值8,361,859元。

(2)房屋及建築-增加原因：新增夕照樓2樓無障礙坡道整修工程、東棟及西棟1樓教室防水閘門工程、西棟3樓教室增班改建教室工程等3,037,624元。

(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器、電子體溫器、個人電腦等3,564,853元；減少原因：報廢數位錄影機、電動馬達、個人電腦等436,783元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增停車設備電動柵欄機66,000元。

(5)雜項設備-增加原因：新增冷藏櫃、調理台、油印機等1,925,191元；減少原因：報廢投影機、電視機、監視器等568,001元。

(6)電腦軟體-增加原因：新增SKY-DIC微課星互動學習平台-伺服器端及用戶端、威力百科旗艦版國中小授權、Adobe photoshop CC 教育Named版等2,192,952元；減少原因：無形資產攤銷：2,119,168元。

2.無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利								
遞耗資產								
其他								

註：1.(1)土地-增加原因：土地增值8,361,859元。

(2)房屋及建築-增加原因：新增夕照樓2樓無障礙坡道整修工程、東棟及西棟1樓教室防水閘門工程、西棟3樓教室增班改建教室工程等3,037,624元。

(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器、電子體溫器、個人電腦等3,564,853元；減少原因：報廢數位錄影機、電動馬達、個人電腦等436,783元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增停車設備電動柵欄機66,000元。

(5)雜項設備-增加原因：新增冷藏櫃、調理台、油印機等1,925,191元；減少原因：報廢投影機、電視機、監視器等568,001元。

(6)電腦軟體-增加原因：新增SKY-DIC微課星互動學習平台-伺服器端及用戶端、威力百科旗艦版國中小授權、Adobe photoshop CC 教育Named版等2,192,952元；減少原因：無形資產攤銷：2,119,168元。

2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築				98,000	98,000	98,000		
房屋及建築				98,000	98,000	98,000		
購建中固定資產								
機械及設備		300,000		-231,000	69,000	65,000	-4,000	
機械及設備		300,000		-231,000	69,000	65,000	-4,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				67,000	67,000	66,000	-1,000	
交通及運輸設備				67,000	67,000	66,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		66,000	266,000	265,495	-505	
雜項設備		200,000		66,000	266,000	265,495	-505	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	494,495	-5,505	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	271,747,216	271,747,216		
代管-土地	114,622,014	114,622,014		
土地	72,076,583	72,076,583		
土地改良物	356,828	356,828		
房屋及建築	58,741,220	58,741,220		
機械及設備	9,905,026	9,905,026		
交通及運輸設備	2,560,338	2,560,338		
雜項設備	4,609,462	4,609,462		
電腦軟體	8,875,745	8,875,745		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	88	93	5	
職員	87	90	3	係因109學年度國小普通班增加1班，增加教師2人及本校專任專業輔導教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	0	-1	預算編列核定1人，實際人數為0人，其差異係因工友移撥至他校。
聘用人員	0		0	
約僱人員	0	3	3	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人另109學年度新增市款廚工1人未編列預算。
合 計	88	93	5	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人、身心障礙臨時人員1人、校園安全維護警衛人員3人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	69,588,000		892,000		16,244,000	17,158,000		9,158,000		113,040,000	265,000	113,305,000
正式人員	69,588,000		892,000		16,244,000	17,158,000		9,156,000		113,038,000		113,038,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											265,000	265,000
合 計	69,588,000		892,000		16,244,000	17,158,000		9,158,000		113,040,000	265,000	113,305,000

- 註：
- 1.本校教育部部款~幼兒園教保員1人、廚工1人及109學年度新增市款廚工1人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
 - 2.一般服務費-計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額為626,000元，決算金額為597,187元，身心障礙臨時人員1人，預算金額為398,000元，決算金額為0元，校園安全維護警衛人員3人，預算金額為1,219,000元，決算金額為1,077,384元。
 - 3.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
74,761,894	1,106,841	792,392		16,665,323	17,358,162		8,694,685		119,379,297	263,616	119,642,913
74,761,894		792,392		16,565,513	17,358,162		8,693,685		118,171,646		118,171,646
	1,106,841			99,810			1,000		1,207,651		1,207,651
										263,616	263,616
74,761,894	1,106,841	792,392		16,665,323	17,358,162		8,694,685		119,379,297	263,616	119,642,913

工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列88人，計7,261,000元，執行結果決算75人，計7,607,277元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列88人，計8,983,000元，執行結果決算98人，計9,058,046元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			124,352,000		126,929,014		2,577,014	2.07	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			123,852,000		126,434,519		2,582,519	2.09	
建築及設備計畫			500,000		494,495		-5,505	-1.10	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	113,305,000	119,642,913	6,337,913	5.59
11 正式員額薪資	69,588,000	74,761,894	5,173,894	7.44
12 聘僱及兼職人員薪資	265,000	1,370,457	1,105,457	417.15
13 超時工作報酬	892,000	792,392	-99,608	-11.17
15 獎金	16,244,000	16,665,323	421,323	2.59
16 退休及卹償金	17,158,000	17,358,162	200,162	1.17
18 福利費	9,158,000	8,694,685	-463,315	-5.06
2 服務費用	5,302,000	2,882,031	-2,419,969	-45.64
21 水電費	556,000	429,650	-126,350	-22.72
22 郵電費	196,000	130,831	-65,169	-33.25
23 旅運費	102,000	5,946	-96,054	-94.17
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	78,266	-16,734	-17.61
25 修理保養及保固費	1,665,000	269,770	-1,395,230	-83.80
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,420,000	1,811,107	-608,893	-25.16
28 專業服務費	159,000	58,850	-100,150	-62.99
29 公共關係費	99,000	97,611	-1,389	-1.40
3 材料及用品費	1,184,000	738,561	-445,439	-37.62
32 用品消耗	1,184,000	738,561	-445,439	-37.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	108,465	8,465	8.47
45 雜項設備租金	100,000	108,465	8,465	8.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	494,495	-5,505	-1.10
51 購建固定資產	500,000	494,495	-5,505	-1.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,000	4,484	-102,516	-95.81
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	100,000	3,184	-96,816	-96.82
9 其他	3,854,000	3,058,065	-795,935	-20.65
91 其他支出	3,854,000	3,058,065	-795,935	-20.65
合 計	124,352,000	126,929,014	2,577,014	2.07

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	97,611	-1,389	-1.40	
291 公共關係費	99,000	97,611	-1,389	-1.40	
統計所需項目	2,308,000	1,699,571	-608,429	-26.36	
27D 計時與計件人員酬金	2,243,000	1,674,571	-568,429	-25.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,000	25,000	-40,000	-61.54	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	公庫存款	10,456,408	10,456,408	
	零用金專戶	1,794,263	1,794,263	
	保管款專戶	12,762,046	12,762,046	
	預付費用-預算外		24,079	
	K00003 教務處-新住民語文課程	18,079		
	K00012 教務處-教師學習社群經費	6,000		
	代管-土地	114,622,014	114,622,014	
	應付代收款		10,583,235	
	A00002 勞保費	22,739		
	A00003 健保費	377,717		
	A00005 勞工退休準備金	17,780		
	A00010 冷氣使用費	74,360		
	A00013 影印費	8,050		
	A00016 教師自付代課費	671		
	A00021 退撫基金-陳家芸	19,910		
	A10003 補充保費	24,573		
	B20003 三年級戶外教育經費	115,200		
	B20004 四年級戶外教育經費	69,720		
	B20005 五年級戶外教育經費	75,020		
	B20006 六年級戶外教育經費	102,300		
	C00001 家長會費	100		
	C00013 課後托育班	910,411		
	C00021 三年級美術教材	2,785		
	C00022 四年級美術教材	1,109		
	C00024 六年級美術教材	1,726		
	E00001 獎助學金	394,938		
	E00002 仁愛基金	1,171,055		
	E00003 教育儲蓄專戶	79,569		
	E00005 獅子會捐贈	15,883		
	E00007 營養午餐專戶	1,754,995		
	E00010 捐贈校務發展基金	207,537		
	E00011 捐贈志工相關經費	8,989		
	E00013 圖書館經費	15,769		
	F00004 足球社	49,415		
	F00005 壘球社	20,500		
	F00006 籃球社	84,300		
	F00007 跆拳道社	21,600		
	F00009 書法社	21,000		
	F00011 太鼓社	16,400		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	F00012 建築STEM木工小屋社	16,400		
	F00013 圍棋社	26,600		
	F00014 樂高機器人程式社	20,000		
	F00015 創意樂高機器人社	15,400		
	F00016 益智桌遊社	26,400		
	F00019 珠心算社	23,625		
	F00021 手作巧藝社	16,275		
	F00022 電腦研習社	50,600		
	F00023 直排輪社	59,200		
	F10008 流行MV舞社	46,750		
	F10009 兒童舞蹈社	45,100		
	F10012 扯鈴社	41,000		
	F10017 素描專題研究社團	4,284		
	F10019 藝術創意社團-低年級	7,696		
	F10020 數位藝術創作社團	7,520		
	F10022 皮雕藝術創作社團	19,072		
	F10033 小提琴社	16,200		
	G00002 幼兒園-學生活動費	137,144		
	G00003 幼兒園-學生材料費	127,065		
	G00004 幼兒園-點心代辦費	284,269		
	G00007 幼兒園-畢業紀念冊	66,560		
	G00008 幼兒園-學用品代辦費	1,550		
	G00011 幼兒園-幼兒園導師費差額及教保費	12,900		
	G00013 幼兒園-戶外教育	115,710		
	G00014 幼兒園-課後留園	87,094		
	G00022 幼兒園-幼兒聘任專業輔導人力計畫 經費	54,271		
	G00025 幼兒園-身心障礙學生交通費補助	3,600		
	H00009 有愛社會福利慈善基金會獎助金	53,339		
	H10005 富邦慈善基金會獎學金	37,080		
	H10007 弱勢扶助基金	240,931		
	K00002 教務處-合理教師員額補助	747,606		
	K00003 教務處-新住民語文課程	71		
	K00004 教務處-合理教師員額支援教師鐘點 費	13,477		
	K00005 教務處-雙語亮點計畫	137,607		
	K00006 教務處-專職原住民族語教師經費	131,263		
	K00007 教務處-原住民族語課程	94,854		
	K00009 教務處-短期代課費不足補助	199,755		
	K00013 教務處-特定生就學代收代辦及書籍 費補助	246,100		
	K00015 教務處-原住民教學支援工作人員交 通費	18,000		
	K00018 教務處-閩客語教學支援工作人員交 通費	3,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	K00022 教務處-學生學習扶助計畫	175,845		
	L00013 學務處-品德教育推廣與深耕學校計畫	15,717		
	L00014 學務處-田徑隊發展基金	83,855		
	M00003 總務處-3章1Q食材獎勵金	424,200		
	M00004 總務處-書法教室充實設備	22,100		
	M00010 總務處-學生搭乘專車經費	228,158		
	N00005 輔導室-身心障礙學生就學交通補助款	12,000		
	N00006 輔導室-身心障礙學生書籍費補助款	15,785		
	N00007 輔導室-藝才班及特教班調整授課節數及導師費	102,038		
	N00008 輔導室-教育優先區計畫經費	42,752		
	N00010 輔導室-特教知能研習經費	3,049		
	N00014 輔導室-國小專兼任輔導教師經費	30,296		
	N00016 輔導室-特教班弱勢學生扶助經費	13,740		
	N00024 輔導室-身障課後照顧專班經費	91,920		
	N00026 輔導室-身心障礙特教服務專案	27,672		
	O00005 補助款-工程補助款	252,944		
	O00006 補助款-設備補助款	99,675		
	保證金		1,333,400	
	500005 國琳團膳有限公司-109學年度學校暨附設幼兒園營養午餐委外採購履約保證金	800,000		
	500006 華幼公司-場地租借	6,000		
	500007 水平線營造有限公司-無障礙景觀電梯新建工程履約保證金	400,000		
	500009 丞謙營造有限公司-兒童遊戲場設施拆除工程履約保證金	20,000		
	500012 佳冬運動事業有限公司-109學年度游泳教學委託服務履約保證金	40,000		
	500013 億典有限公司-109學年度幼兒園及國小畢業紀念冊製作履約保證金	5,000		
	500027 詠泰國際旅行社有限公司-108學年度幼兒園及2-5年級戶外教育履約保證金	60,000		
	500101 桃園市成人暨社區教育推廣協會-場地租借保證金	2,400		
	保固金		869,490	
	700002 鼎盛鋁業有限公司-建置防水閘門工程保固金1120311	15,000		
	700003 久羿實業有限公司-增班改建教室增設設備採購保固金1140512	9,000		
	700005 宏朮企業社-紅外線熱像儀採購保固金1110602	4,500		
	700007 智識家資訊有限公司-智慧學習教室資訊設備採購保固金1111108	20,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	700008 智識家資訊有限公司-智慧學習教室(新進教師)資訊設備採購保固金1111206	8,000		
	700009 廚星餐飲設備有限公司-改善幼兒園教學環境設備採購保固金1100607	15,000		
	700011 瑞隆水電工程行-頂樓東西曬教室冷氣電源改善工程保固金1120619	24,000		
	700023 正誠資訊有限公司-活動中心視聽音響設備改善採購保固金113.05.22	50,000		
	700026 久羿實業有限公司-校園照明設備改善採購保固金1130721	25,000		
	700027 振元資訊有限公司-一般教室單槍投影機採購1111015	29,700		
	700028 銓品系統有限公司-校園車道感應辨識系統設備採購保固金1110827	12,000		
	700031 翰辰室內裝修行-增班改建教室裝修工程保固金1100311	12,000		
	700032 運佑科技有限公司-數位畫廊設備採購保固金1110407	10,000		
	700033 年建營造有限公司-東棟及北棟校舍耐震補強工程保固金1110216	403,290		
	700034 聖豪營造有限公司-行政大樓廁所工程保固金1100415	25,000		
	700036 振元資訊有限公司-校園智慧網路建置保固金1121213	105,000		
	700038 意豐通信有限公司-電話總機系統及緊急呼叫系統採購保固金1110811	40,000		
	700041 奧幕國際實業有限公司-書法專科教室充實設備採購保固金1101201	27,000		
	700043 鼎信土木包工業有限公司-夕照樓屋頂鋼瓦更新工程保固金1121110	30,000		
	700044 正友科技有限公司-校園死角感應照明設備採購保固金1111126	5,000		
	應付代管資產		114,622,014	
	暫收及待結轉帳項	114,622,014	369,781	
		369,781		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府109年12月1日府主基字第1090307629號函	109.12.3	9,046,835 9,046,835

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：

