

特別收入 16-211

中華民國 111 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 111 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表.....	第	19	頁
	(三)用人費用彙計表.....	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表.....	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
	(六)補辦預算明細表.....	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表.....	第	25	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	26	頁
	(三)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 111 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 86 人、行政人員 5 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 93 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 111 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	36 萬元	教師含（代理教師）甄選報名費、辦理美術班招生鑑定報名費等。
財產收入	2 萬 3,000 元	基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 3,502 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	142 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 3,823 萬 3,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	60 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 3,683 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,783 萬 5,000 元，增加 899 萬 8,000 元，約 7.04%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,883 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,983

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 111 年度

萬 5,000 元，增加 899 萬 8,000 元，約 6.93%，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，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，無增減，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 2,235 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,426 萬 9,756 元，執行率 101.57%。	
徵收及依法分配收入	教科書採購逾期違約金收入等。	違規罰款收入 1,712 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收費收入等。	1. 財產處分收入 4,750 元。 2. 租金收入 8 萬 4,781 元。 3. 利息收入 4,075 元。 4. 其他財產收入 3 萬 600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 2,157 萬 5,146 元。 2. 政府其他撥入收入 156 萬 718 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 99 萬 1,200 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 6,774 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 111 年度

基金用途	預算數 1 億 2,435 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,692 萬 9,014 元，執行率 102.07%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 2,385 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,643 萬 4,519 元，執行率 102.09%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）油印機、冷氣機、行政及教學相關等設備。預算數 50 萬元，決算數 49 萬 4,495 元，執行率 98.90%。

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 8,218 萬 1,000 元，實際執行數 8,294 萬 2,118 元，執行率 100.93%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收費收入等。	1. 財產處分收入 1,968 元。 2. 利息收入 1,759 元。 3. 其他財產收入 8,900 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,166 萬 7,272 元。 2. 政府其他撥入收入 60 萬 7,957 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 50 萬 1,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 15 萬 2,862 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 111 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 8,218 萬 1,000 元，實際執行數 7,239 萬 1,431 元，執行率 88.09%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 8,158 萬 1,000 元，實際執行數 7,230 萬 2,431 元，執行率 88.63%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理增（汰）購校內監視系統主機及行政與教學相關等設備。預算分配數 60 萬元，實際執行數 8 萬 9,000 元，執行率 14.83%。

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111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)
124,270	基金來源	136,833	127,835	8,998
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	360	0	360
0	服務收入	360	0	360
124	財產收入	23	17	6
5	財產處分收入	0	0	0
85	租金收入	0	0	0
4	利息收入	3	5	-2
31	其他財產收入	20	12	8
123,136	政府撥入收入	135,021	126,389	8,632
121,575	公庫撥款收入	135,021	126,389	8,632
1,561	政府其他撥入收入	0	0	0
991	教學收入	1,429	1,429	0
991	學雜費收入	1,429	1,429	0
17	其他收入	0	0	0
17	雜項收入	0	0	0
126,929	基金用途	138,833	129,835	8,998
126,435	國民教育計畫	138,233	129,235	8,998
126,435	國民小學教育	138,233	129,235	8,998
494	建築及設備計畫	600	600	0
98	營建及修建工程	0	0	0
66	交通及運輸設備	0	0	0
330	其他設備	600	600	0
-2,659	本期賸餘(短絀一)	-2,000	-2,000	0
14,540	期初基金餘額	9,881	12,540	-2,659
0	解繳公庫	0	0	0
11,881	期末基金餘額	7,881	10,540	-2,659

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111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)			-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				23,013		
期末現金及約當現金				21,013		

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 111 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	金 額	
勞務收入				360	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教師甄選報名費收入。
服務收入	年	1	350,000	350	辦理美術班招生鑑定報名費收入。
財產收入				23	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	教室、禮堂等對外開放場地收費收入。
政府撥入收入				135,021	
公庫撥款收入	年	1	135,021,000	135,021	市府撥入經費收入。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	194,000	194	幼兒園雜費收入。
總 計：				136,833	

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111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
126,435	53	國民教育計畫	138,233	129,235	
119,643	1	用人費用	126,402	118,246	
74,762	11	正式員額薪資	78,396	72,780	
74,762	113	職員薪金	78,396	72,780	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1,235,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵97,0 00元)。
1,370	12	聘僱及兼職人員薪資	625	613	
1,107	122	約僱職員薪金	360	348	附設幼兒園契約進用人員(廚工)薪俸等待遇(來自用人費用明 細資料)。
264	124	兼職人員酬金	265	265	兼代課鐘點費。
792	13	超時工作報酬	877	883	
792	131	加班費	877	883	職員及兼行政教師支領之不休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
16,665	15	獎金	17,650	16,737	
7,607	151	考績獎金	8,084	7,532	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,058	152	年終獎金	9,491	9,153	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			45	42	附設幼兒園契約進用人員(廚工)年終獎金(來自用人費用明細 資料)。
0	15Y	其他獎金	30	10	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章-服務獎章。
17,358	16	退休及卹償金	19,278	18,637	
17,358	161	職員退休及離職金	6,624	6,408	職員及教員提撥退撫基金(來 自用人費用明細資料)。
0			12,654	12,229	市府下授(45)-退休撫卹金。
8,695	18	福利費	9,576	8,596	
6,905	181	分擔員工保險費	7,656	7,416	教職員公保2,365,000元、勞保 530,000元及健保4,761,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
77	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	77	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*22人=77,000元) 。
0			3	3	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0			56	31	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000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111年度

單位：新臺幣千元

年度 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 1,71318Y	傷病醫藥費 其他福利費	0 400	4 384	職員、兼行政教師等支領之休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		30	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2人+工友或技工3人)=30,000元)。
0		1,338	641	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,8822	服務費用	5,802	5,386	
43021	水電費	720	720	
338212	工作場所電費	600	600	電費。
91214	工作場所水費	120	120	水費。
13122	郵電費	196	196	
13221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
90222	電話費	144	144	公務用電話費。
28224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
623	旅運費	97	102	
6231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		37	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0235	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。
7824	印刷裝訂與廣告費	105	95	
78241	印刷及裝訂費	60	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。
27025	修理保養及保固費	1,647	1,636	
98252	一般房屋修護費	19	19	幼兒園辦公室、教室修繕等相關經費。
0		500	500	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		81	77	市府下授(34)-太陽光電發電系

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111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
5255	機械及設備修護費	400	350	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。
0		0	46	
117257	雜項設備修護費	98	95	本校辦公器具養護費(1,048元*93人*1年=97,464元)(配合預算編列至千元，增列536元)。
0		49	49	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
49258	其他資產修護費	500	500	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	
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等相關經費。
1,81127	一般服務費	2,443	2,413	
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。
50279	外包費	51	51	校園安全維護費-保全系統等相關經費。
1,67527D	計時與計件人員酬金	405	398	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(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)。
0		1,215	1,195	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(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		650	650	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*2人=650,000元)。
8627F	體育活動費	95	92	員工文康活動費(1,000元*95人=95,000元)(含部款契進人員2人)。
5928	專業服務費	490	120	
25285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
0		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、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
20287	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。

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111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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
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。
0289	試務甄選費	10	0	辦理教師甄選用文具紙張、印刷、雜支等相關費用。
0		350	0	辦理美術班招生鑑定等相關業務費用(教育局委託辦理)。
1028A	電腦軟體服務費	18	10	薪資管理系統維護更新等相關經費(薪資系統維護費10,000元及差勤系統維護費8,000元共計18,000元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	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)。
7393	材料及用品費	1,184	1,184	
73932	用品消耗	1,184	1,184	
248321	辦公(事務)用品	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。
0		60	60	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關費用。
5322	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。
258323	農業與園藝用品及環境美化費	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。
0		150	150	環境佈置、綠化、美化校園等相關經費。
52328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
17532Y	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。

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111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	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。
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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1084	租金、償債、利息及相關手續費	112	112	
10845	雜項設備租金	112	112	
108451	雜項設備租金	112	112	教學及行政用影印機租賃費用。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157	133	
171	會費	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	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	26	
0743	獎勵費用	50	26	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	競賽及交流活動費	100	100	
3751	技能競賽	100	100	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。
3,0589	其他	4,576	4,174	
3,05891	其他支出	4,576	4,174	
3,05891Y	其他	20	10	加強社會教育經費。
0		18	18	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		64	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(50班-6班)=63,200元)(配合預算編列至千元，增列800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111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	128	121	兒童節禮物(100元*1,273人=127,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		524	500	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		35	35	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		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	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		80	78	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*44人=79,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		255	242	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,273人=254,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		812	771	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,293	989	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		400	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*50人=400,000元)。
0		11	11	市府下授(36)-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		792	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
4945M	建築及設備計畫	600	600	
4945	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	600	
49451	購建固定資產	600	600	
98513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
65514	購置機械及設備	200	300	購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。
66515	購置交通及運輸設備	0	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111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
265	516	購置雜項設備	400	300	購置櫥櫃、圖書館用書等各項 教學及行政用雜項設備。
126,929		總 計	138,833	129,835	

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 111 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				138,233 138,233	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)。 購置投影機、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 其他設備				600 600	
合 計				138,833	

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 111 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				138,833 138,233	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				600	本年度預計支應本校購置機械及設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				129,835 129,235	110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	110年度支應本校購置機械及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				126,929 126,435	109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				494	109年度決算數係支應本校裝修房屋建築及設備、購置機械及設備、雜項設備等。
108年度決算數				121,910	

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 111 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				121,385	108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				525	108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。
107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
員工人數彙計表
中華民國 111 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	90	3	93	行政人員6人(含校長)及教師86人，因普通班增加1班，較上年度增加教師2人另依據桃園市政府110年3月15日府教人字第11000580697號函自109學年度起新增幹事1人共計增加3人。
職員	89	3	92	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	
工友	0	0	0	
總 計	90	3	93	

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	78,396	360	877		9,536	8,084	30	19,278
國民教育計畫	78,396	360	877		9,536	8,084	30	19,278
正式人員	78,396		877		9,491	8,084	30	19,278
聘僱人員		360			45			
兼任人員								

注: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1,239,000元、身心障礙班

瑞豐國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		7,656	152		1,768		126,137	265	126,402
		7,656	152		1,768		126,137	265	126,402
		7,656	149		1,768		125,729		125,729
			3				408		408
								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111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		
119,643	118,246	用人費用	126,402	126,402	0		
74,762	72,780	正式員額薪資	78,396	78,396	0		
74,762	72,780	職員薪金	78,396	78,396	0		
1,370	613	聘僱及兼職人員薪資	625	625	0		
1,107	348	約僱職員薪金	360	360	0		
264	265	兼職人員酬金	265	265	0		
792	883	超時工作報酬	877	877	0		
792	883	加班費	877	877	0		
16,665	16,737	獎金	17,650	17,650	0		
7,607	7,532	考績獎金	8,084	8,084	0		
9,058	9,195	年終獎金	9,536	9,536	0		
	10	其他獎金	30	30	0		
17,358	18,637	退休及卹償金	19,278	19,278	0		
17,358	18,637	職員退休及離職金	19,278	19,278	0		
8,695	8,596	福利費	9,576	9,576	0		
6,905	7,416	分擔員工保險費	7,656	7,656	0		
77	131	傷病醫藥費	152	152	0		
1,713	1,049	其他福利費	1,768	1,768	0		
2,882	5,386	服務費用	5,802	5,802	0		
430	720	水電費	720	720	0		
338	600	工作場所電費	600	600	0		
91	120	工作場所水費	120	120	0		
131	196	郵電費	196	196	0		
13	10	郵費	10	10	0		
90	144	電話費	144	144	0		
28	42	數據通信費	42	42	0		
6	102	旅運費	97	97	0		
6	92	國內旅費	87	87	0		
	10	貨物運費	10	10	0		
78	95	印刷裝訂與廣告費	105	105	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111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		
78	95	印刷及裝訂費	105	105	0		
270	1,636	修理保養及保固費	1,647	1,647	0		
98	596	一般房屋修護費	600	600	0		
5	396	機械及設備修護費	400	400	0		
117	144	雜項設備修護費	147	147	0		
49	500	其他資產修護費	500	500	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,811	2,413	一般服務費	2,443	2,443	0		
	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0		
50	51	外包費	51	51	0		
1,675	2,267	計時與計件人員酬 金	2,294	2,294	0		
86	92	體育活動費	95	95	0		
59	120	專業服務費	490	490	0		
25	65	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	65	65	0		
20	35	委託檢驗(定)試驗 認證費	37	37	0		
3	10	委託考選訓練費	10	10	0		
		試務甄選費	360	360	0		
10	10	電腦軟體服務費	18	18	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
739	1,184	材料及用品費	1,184	1,184	0		
739	1,184	用品消耗	1,184	1,184	0		
248	575	辦公(事務)用品	575	575	0		
5	35	報章雜誌	35	35	0		
258	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111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		
52	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
175	324	其他用品消耗	324	324	0		
108	112	租金、償債、利息及相關手續費	112	112	0		
108	112	雜項設備租金	112	112	0		
108	112	雜項設備租金	112	112	0		
494	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600		
494	600	購建固定資產	600	0	600		
98		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
65	300	購置機械及設備	200	0	200		
66		購置交通及運輸設備	0	0	0		
265	300	購置雜項設備	400	0	400		
4	133	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157	157	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		
	26	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0		
	26	獎勵費用	50	50	0		
3	100	競賽及交流活動費	100	100	0		
3	100	技能競賽	100	100	0		
3,058	4,174	其他	4,576	4,576	0		
3,058	4,174	其他支出	4,576	4,576	0		
3,058	4,174	其他	4,576	4,576	0		

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
139,659	資 產 合 計	135,659	137,659	-2,000
139,659	資 產	135,659	137,659	-2,000
25,037	流動資產	21,037	23,037	-2,000
25,013	現金	21,013	23,013	-2,000
25,013	銀行存款	21,013	23,013	-2,000
24	預付款項	24	24	0
24	預付費用	24	24	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
114,622	其他資產	114,622	114,622	0
114,622	什項資產	114,622	114,622	0
114,622	代管資產	114,622	114,622	0
127,778	負 債	127,778	127,778	0
10,583	流動負債	10,583	10,583	0
10,583	應付款項	10,583	10,583	0
10,583	應付代收款	10,583	10,583	0
117,195	其他負債	117,195	117,195	0
117,195	什項負債	117,195	117,195	0
2,203	存入保證金	2,203	2,203	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
114,622	應付代管資產	114,622	114,622	0
370	暫收及待結轉帳 項	370	370	0
11,881	基金餘額	7,881	9,881	-2,000
11,881	基金餘額	7,881	9,881	-2,000
11,881	基金餘額	7,881	9,881	-2,000
11,881	累積餘額	7,881	9,881	-2,000
139,659	負債及基金餘額合計	135,659	137,659	-2,000

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111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	72,077								72,077
土地改良物	13,874	13,517						90	267
房屋及建築	104,768	46,026						2,175	56,567
機械及設備	21,982	11,836	200	(1)			購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。	3,340	7,006
交通及運輸設備	5,391	2,830						1,460	1,101
雜項設備	16,797	11,947	400	(1)			購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。	1,241	4,009
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	8,876							1,775	7,101
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	243,765	86,156	600					10,081	148,128

註：