

特別收入 15-210

中華民國107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107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) 固定項目明細表.....	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 107 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 73 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 79 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 107 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 1,582 萬 7,000 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 1,662 萬 7,000 元，普通班 38 班、特教班 3 班、幼兒園 2 班，合計 43 班，學生人數 1,071 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)購校園監視器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 30 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 10 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 79 人，較上年度增 2 人，係本年度幼兒園增加 1 班，增加教師 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)租金收入：本年度預算數 7 萬 1,000 元，較上年度減少 2,000 元，係預估太陽能光電租金收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度增加 1,000 元，係預估基金各專戶利息收入增加所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 5 萬 8,000 元，較上年度減少 2 萬 2,000 元，係預估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 1,517 萬 2,000 元，較上年

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 107 年度

度增加 1,866 萬元，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 517 萬元，較上年度增加 25 萬 3,000 元，係幼兒園增加 1 班，學生人數增加，學費收入增加所致。

(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 1,662 萬 7,000 元，較上年度增加 1,922 萬 7,000 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)購校園監視器系統及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算數 30 萬元，較上年度無增減，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 1,582 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,693 萬 7,000 元，增加 1,889 萬元，約增 19.49%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,702 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,780 萬元，增加 1,922 萬 7,000 元，約增 19.66%，主要係退撫給與定期發放增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 120 萬元，較上年度預算數短絀 86 萬 3,000 元，增加短絀 33 萬 7,000 元，約增 39.05%，將移用以前基金餘額 120 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(105 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

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 107 年度

(1) 財產處分收入：6,270 元。

(2) 租金收入：2 萬 5,795 元。

(3) 利息收入：7,968 元。

(4) 其他財產收入：5 萬 8,002 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,670 萬 4,454 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：23 萬 2,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 3,028 元。

預算數 1 億 31 萬 8,000 元，決算數 9,708 萬 7,617 元，執行率 96.78%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,639 萬 8,972 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：20 萬 8,950 元。

國民教育計畫預算數 1 億 85 萬 8,000 元，決算數 9,639 萬 8,972 元，執行率 95.58%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 20 萬 8,950 元，執行率 52.24%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 47 萬 9,695 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 租金收入：4 萬 6,173 元。

(2) 利息收入：3,760 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 3,700 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,355 萬 2,753 元。

(2) 政府其他撥入收入：29 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：10 萬 9,300 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 107 年度

雜項收入：3,418 元。

分配預算數 6,520 萬 4,000 元，實際數 6,401 萬 9,104，執行率 98.18%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,670 萬 7,263 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：3 萬 1,500 元。

國民教育計畫分配預算數 6,500 萬 4,000 元，實際數 5,670 萬 7,263 元，執行率 87.24%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 3 萬 1,500 元，執行率 15.75%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 728 萬 341 元，期末基金餘額 1,594 萬 7,253 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107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(-)
97,088	基金來源	115,827	96,937	18,890
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
98	財產收入	138	161	-23
6	財產處分收入	0	0	0
26	租金收入	71	73	-2
8	利息收入	9	8	1
58	其他財產收入	58	80	-22
96,704	政府撥入收入	115,172	96,512	18,660
96,704	公庫撥款收入	115,172	96,512	18,660
232	教學收入	517	264	253
232	學雜費收入	517	264	253
53	其他收入	0	0	0
53	雜項收入	0	0	0
96,608	基金用途	117,027	97,800	19,227
96,399	國民教育計畫	116,627	97,400	19,227
96,399	國民小學教育	116,627	97,400	19,227
209	建築及設備計畫	400	400	0
0	交通及運輸設備	100	100	0
209	其他設備	300	300	0
480	本期賸餘 (短絀-)	-1,200	-863	-337
8,187	期初基金餘額	7,804	7,247	557
0	解繳公庫	0	0	0
8,667	期末基金餘額	6,604	6,384	220

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107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—)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000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(流出一)	-1,200	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,200	
期初現金及約當現金	22,720	
期末現金及約當現金	21,520	

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 107 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				138	
租金收入	年	1	71,000	71	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	9,000	9	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	58,000	58	教室及川堂等對外開放 場地收費收入。
政府撥入收入				115,172	
公庫撥款收入	年	1	115,172,000	115,172	市府撥入經費。
教學收入				517	
學雜費收入	年	1	517,000	517	幼兒園學費收入。
總 計：				115,827	

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107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
96,399	53	國民教育計畫	116,627	97,400	
92,443	1	用人費用	108,346	89,958	
64,585	11	正式員額薪資	66,696	58,884	
64,013	113	職員薪金	66,324	58,512	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517,000 元)。
572	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)。
841	12	聘僱及兼職人員薪資	310	265	
365	121	聘用人員薪金	0	0	
200	122	約僱職員薪金	34	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
276	124	兼職人員酬金	276	265	兼代課鐘點費。
915	13	超時工作報酬	884	777	
915	131	加班費	884	777	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)。
13,730	15	獎金	14,995	18,460	
5,743	151	考績獎金	6,930	6,085	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,987	152	年終獎金	8,065	12,375	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,536	16	退休及卹償金	17,403	5,496	
5,463	161	職員退休及離職金	5,616	5,472	職員及教員提撥退撫基金(來 自用人費用明細資料)。
0			11,739	0	市府下授退撫給與定期發放。
73	162	工員退休及離職金	48	24	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
6,836	18	福利費	8,058	6,076	
6,155	181	分擔員工保險費	6,540	5,520	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)。
95	183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			94	42	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*27人=94,500元) (配合預算編列至千元，減列50 0元)。
0			4	0	幼兒園契約進用人員教保員健 康檢查費(3,500元*1人=3,500 元)(配合預算編列至千元，增 列500元)。
0			2	0	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)。

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107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
58618Y	其他福利費	368	400	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		30	24	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4人)=30,000元)。
0		0	84	
0		1,004	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,1102	服務費用	4,071	3,987	
44621	水電費	556	556	
370212	工作場所電費	432	432	電費。
76214	工作場所水費	124	124	水費。
10222	郵電費	238	154	
15221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
87222	電話費	144	144	公務用電話費。
0224	數據通信費	84	0	網路通訊費(7,000元*12月=84,000元)。
6323	旅運費	102	102	
63231	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)。
0236	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
5924	印刷裝訂與廣告費	80	80	
59241	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。
0		50	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
89425	修理保養及保固費	1,017	1,037	
317252	一般房屋修護費	294	164	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		71	0	教室、禮堂等廳舍修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
0254	其他建築修護費	0	80	
133255	機械及設備修護費	0	200	
0		150	150	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。
26256	交通及運輸設備修護費	0	0	
120257	什項設備修護費	45	63	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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107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
0 257	什項設備修護費	82	80	本校辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，增列256元)。
297 258	其他資產修護費	375	300	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
0 26	保險費	10	10	
0 26Y	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。
1,398 27	一般服務費	1,870	1,851	
0 276	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。
84 279	外包費	84	84	校園安全維護費-保全系統等相關經費。
1,234 27D	計時與計件人員酬金	270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*1人=270,000元)。
0		358	357	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(26,500元*13.5月*1人=357,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		1,074	1,070	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(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
80 27F	體育活動費	81	77	員工文康活動費(1,000元*81人=81,000元)。
75 28	專業服務費	126	125	
22 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	20	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*10節=16,000元)。
0		30	30	外聘委員出席費(2,000元*15次=30,000元)。
0		4	0	各項活動、研習內聘講師專題演講鐘點費(800元*5節=4,000元)。
14 287	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	10	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
3 288	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。

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107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
36	28A 電子計算機軟體服務費	40	40	校務系統、薪資管理系統維護更新等相關經費(校務系統維護費36,000元*1年=36,000元,薪資管理系統維護費3,600元*1年=3,600元,合計39,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
597	3 材料及用品費	1,135	1,135	
597	32 用品消耗	1,135	1,135	
305	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。
7	322 報章什誌	25	25	教學及行政業務規定參考書籍及報費等相關經費。
130	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。
1	324 化學藥劑與實驗用品	0	0	
40	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。
115	32Y 其他	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		7	7	市府下授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		22	22	市府下授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)。
121	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49	1,997	
3	71 會費	4	4	
3	713 職業團體會費	4	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)。

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107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
11372	捐助、補助與獎助	0	1,958	
11372Y	其他	0	588	
0		0	4	
0		0	3	
0		0	69	
0		0	103	
0		0	4	
0		0	210	
0		0	977	
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
575	競賽及交流活動費	40	30	
5751	技能競賽	40	30	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。
1289	其他	3,026	323	
12891	其他支出	3,026	323	
12891Y	其他	10	10	加強社會教育經費。
0		300	252	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		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		4	0	市府下授營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		4	0	市府下授藝才班營養午餐導師指導費(藝術才能班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		65	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*36人=64,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	0	市府下授營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		214	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*1,071人=214,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		636	0	市府下授有機蔬菜補助自有廚房(自辦、委外及資源分享)。
0		977	0	市府下授無力支付午餐補助。

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107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	80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		560	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*70人=560,000元)。
0		107	0	兒童節禮物(100元*1,071人=107,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
2095M	建築及設備計畫	400	400	
2095	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	400	
20951	購置固定資產	400	400	
161514	購置機械及設備	200	200	購置教學及行政用數位相機、路由器及交換器等機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	100	100	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備。
48516	購置什項設備	100	100	購置圖書館用書等教學及行政用各項什項設備。
96,608	總計	117,027	97,800	

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 107 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				116,627	
國民小學教育				116,627	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				400	
交通及運輸設備				100	購置監視器系統、更新教學播音設備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)。
其他設備				300	購置數位相機、路由器及交換器等教學及行政用機械設備、圖書館用書等教學及行政用各項什項設備等(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)。
合 計				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

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
144,033	資 產 合 計	141,970	143,170	-1,200
144,033	資 產	141,970	143,170	-1,200
23,583	流動資產	21,520	22,720	-1,200
23,583	現金	21,520	22,720	-1,200
23,583	銀行存款	21,520	22,720	-1,200
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
135,366	負 債	135,366	135,366	0
14,403	流動負債	14,403	14,403	0
14,403	應付款項	14,403	14,403	0
14,403	應付代收款	14,403	14,403	0
120,963	其他負債	120,963	120,963	0
120,963	什項負債	120,963	120,963	0
513	存入保證金	513	513	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
8,667	基金餘額	6,604	7,804	-1,200
8,667	基金餘額	6,604	7,804	-1,200
8,667	基金餘額	6,604	7,804	-1,200
8,667	累積餘額	6,604	7,804	-1,200
144,033	負債及基金餘額合計	141,970	143,170	-1,200

信託代理與保證資產
保證品

600 信託代理與保證負債
600 應付保證品

600
600

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 107 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				117,027 116,627	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				400	本年度預計購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備、數位相機、路由器及交換器等教學及行政用機械設備、圖書館用書等教學及行政用各項什項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				97,800 97,400	106年度預算編列97,400,000元，預計支應用人費用89,958,000元、服務費用3,987,000元、材料及用品費1,135,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費1,997,000元及其他323,000元。
建築及設備計畫				400	106年度預算編列4000,000元，其中購置機械及設備200,000元、交通及運輸設備100,000元、購置什項設備100,000元。
前年度決算數				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 107 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				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 107 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	77	2	79	行政人員5人(含校長)及教師73人。
職員	76	2	78	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	77	2	79	

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1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	66,696	34	884		8,065	6,930		17,403
國民教育計畫	66,696	34	884		8,065	6,930		17,403
正式人員	66,696		884		8,065	6,930		17,403
聘僱人員		34						
兼任人員								

註: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1,074,000元、市府下授集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額270,000元，協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員1人，預算金額358,000元。

瑞豐國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		6,540	116			1,402		108,070	276	108,346
		6,540	116			1,402		108,070	276	108,346
		6,540	110			1,402		108,030		108,030
			6					40		40
									276	276

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
96,608	97,800	合 計	117,027	116,627	0	0	400
92,443	89,958	用人費用	108,346	108,346	0	0	0
64,585	58,884	正式員額薪資	66,696	66,696	0	0	0
64,013	58,512	職員薪金	66,324	66,324	0	0	0
572	372	工員工資	372	372	0	0	0
841	265	聘僱及兼職人員薪資	310	310	0	0	0
365		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
200		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
276	265	兼職人員酬金	276	276	0	0	0
915	777	超時工作報酬	884	884	0	0	0
915	777	加班費	884	884	0	0	0
13,730	18,460	獎金	14,995	14,995	0	0	0
5,743	6,085	考績獎金	6,930	6,930	0	0	0
7,987	12,375	年終獎金	8,065	8,065	0	0	0
5,536	5,496	退休及卹償金	17,403	17,403	0	0	0
5,463	5,472	職員退休及離職金	17,355	17,355	0	0	0
73	24	工員退休及離職金	48	48	0	0	0
6,836	6,076	福利費	8,058	8,058	0	0	0
6,155	5,520	分擔員工保險費	6,540	6,540	0	0	0
95	48	傷病醫藥費	116	116	0	0	0
586	508	其他福利費	1,402	1,402	0	0	0
3,110	3,987	服務費用	4,071	4,071	0	0	0
446	556	水電費	556	556	0	0	0
370	432	工作場所電費	432	432	0	0	0
76	124	工作場所水費	124	124	0	0	0
102	154	郵電費	238	238	0	0	0
15	10	郵費	10	10	0	0	0
87	144	電話費	144	144	0	0	0
		數據通信費	84	84	0	0	0
63	102	旅運費	102	102	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
63	92	國內旅費	92	92	0	0	0
	10	貨物運費	10	10	0	0	0
59	80	印刷裝訂與廣告費	80	80	0	0	0
59	80	印刷及裝訂費	80	80	0	0	0
894	1,037	修理保養及保固費	1,017	1,017	0	0	0
317	164	一般房屋修護費	365	365	0	0	0
	80	其他建築修護費	0	0	0	0	0
133	350	機械及設備修護費	150	150	0	0	0
26		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	0
120	143	什項設備修護費	127	127	0	0	0
297	300	其他資產修護費	375	375	0	0	0
	10	保險費	10	10	0	0	0
	10	其他保險費	10	10	0	0	0
1,398	1,851	一般服務費	1,870	1,870	0	0	0
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	0	0
84	84	外包費	84	84	0	0	0
1,234	1,687	計時與計件人員酬金	1,702	1,702	0	0	0
80	77	體育活動費	81	81	0	0	0
75	125	專業服務費	126	126	0	0	0
22	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	0	0
14	25	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	0	0
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
36	40	電子計算機軟體服務費	40	40	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
597	1,135	材料及用品費	1,135	1,135	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
597	1,135	用品消耗	1,135	1,135	0	0	0
305	560	辦公（事務）用品	560	560	0	0	0
7	25	報章什誌	25	25	0	0	0
130	220	農業與園藝用品及 環境美化費	220	220	0	0	0
1		化學藥劑與實驗用 品	0	0	0	0	0
40	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0	0
115	310	其他	310	310	0	0	0
209	400	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	0	0	400
209	400	購置固定資產	400	0	0	0	400
161	200	購置機械及設備	200	0	0	0	200
	100	購置交通及運輸設 備	100	0	0	0	100
48	100	購置什項設備	100	0	0	0	100
121	1,997	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	49	49	0	0	0
3	4	會費	4	4	0	0	0
3	4	職業團體會費	4	4	0	0	0
113	1,958	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
113	1,958	其他	0	0	0	0	0
	5	分擔	5	5	0	0	0
	5	分擔其他費用	5	5	0	0	0
5	30	競賽及交流活動費	40	40	0	0	0
5	30	技能競賽	40	40	0	0	0
128	323	其他	3,026	3,026	0	0	0
128	323	其他支出	3,026	3,026	0	0	0
128	323	其他	3,026	3,026	0	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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	181,225	400	0	181,625	
土地	63,841	0	0	63,841	
土地改良物	12,578	0	0	12,578	
房屋及建築	80,155	0	0	80,155	
機械及設備	8,441	200	0	8,641	購置數位相機、路由器及交換器等教學及行政用機械設備。
交通及運輸設備	602	100	0	702	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備。
什項設備	15,410	100	0	15,510	購置圖書館用書等教學及行政用各項什項設備等。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	197	0	0	197	

註：