

特別收入 16-208

中華民國 114 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 114 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 26 | 頁 |
|    | (二)資本資產明細表           | 第 27 | 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 114 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 4 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 94 人、行政人員 7 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 103 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 114 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                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 財產收入   | 6,000 元             | 財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。 |
| 政府撥入收入 | 1 億 7,109 萬 7,000 元 | 市府撥入經費收入。           |
| 規費收入   | 2 萬元                | 禮堂等對外開放場地收入。        |
| 教學收入   | 125 萬 4,000 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 7,477 萬 7,000 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 7,237 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,825 萬 8,000 元，增加 411 萬 9,000 元，約 2.45%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 7,537 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 7,075 萬 8,000 元，增加 461 萬 9,000 元，約 2.70%，主要係教職員工俸給增加所致。

# 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 114 年度

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，增加 50 萬元，約 20%，將移用以前基金餘額 300 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（112）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 5,083 萬 3,000 元，決算數 1 億 5,911 萬 9,192 元，執行率 105.49%。 |  |
| 徵收及依法分配收入 | 午餐公司供餐有異物罰款。   | 違規罰款收入 4,000 元。  |
| 財產收入      | 財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。                             | 1. 財產處分收入 5,040 元。<br>2. 利息收入 2 萬 1,494 元。<br>3. 其他財產收入 1 萬 500 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 5,421 萬 570 元。<br>2. 政府其他撥入收入 334 萬 4,086 元。         |
| 教學收入      | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。   | 學雜費收入 135 萬 2,700 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 17 萬 802 元。   |
| 基金用途      | 預算數 1 億 5,283 萬 3,000 元，決算 1 億 6,565 萬 1,669 元，執行率 108.39%。  |  |
| 國民教育計畫    | 辦理教學、學生事務、圖書、輔導及   | 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                            |

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 114 年度

|         |                        |  |
|---------|------------------------|--|
|         | 各項活動等業務。               | 5,223 萬 3,000 元，決算數 1 億 6,511 萬 8,007 元，執行率 108.46%。                             |
| 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）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 60 萬元，決算數 53 萬 3,662 元，執行率 88.94%。 |

二、上年度已過期間（113 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 1 億 416 萬 5,000 元，實際執行數 1 億 589 萬 3,310 元，執行率 101.66%。 |  |
| 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入等。                          | 1. 財產處分收入 3,800 元。<br>2. 利息收入 1 萬 1,680 元。<br>3. 其他財產收入 6,500 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 383 萬 5,364 元。<br>2. 政府其他撥入收入 133 萬 8,664 元。       |
| 教學收入     | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。   | 學雜費收入 67 萬 2,300 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 2 萬 2 元。  |
| 基金用途     | 預算分配數 1 億 416 萬 5,000 元，實際執行數 9,418 萬 949 元，執行率 90.42%。      |  |
| 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 1                          |

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 114 年度

|         |                        |  |
|---------|------------------------|--|
|         |                        | 億 371 萬 5,000 元，實際執行數 9,394 萬 2,149 元，執行率 90.58%。                                    |
| 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）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 45 萬元，實際執行數 23 萬 8,800 元，執行率 53.07%。 |

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,637 萬 4,000 元，其中 764 萬 8,460 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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114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(-) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 159,119 | 基金來源       | 172,377 | 168,258 | 4,119   |
| 4       | 徵收及依法分配收入  | 0       | 0       | 0       |
| 4       | 違規罰款收入     | 0       | 0       | 0       |
| 0       | 勞務收入       | 0       | 10      | -10     |
| 0       | 服務收入       | 0       | 10      | -10     |
| 37      | 財產收入       | 6       | 23      | -17     |
| 5       | 財產處分收入     | 0       | 0       | 0       |
| 21      | 利息收入       | 6       | 3       | 3       |
| 11      | 其他財產收入     | 0       | 20      | -20     |
| 157,555 | 政府撥入收入     | 171,097 | 166,796 | 4,301   |
| 154,211 | 公庫撥款收入     | 171,097 | 166,796 | 4,301   |
| 3,344   | 政府其他撥入收入   | 0       | 0       | 0       |
| 0       | 規費收入       | 20      | 0       | 20      |
| 0       | 使用規費收入     | 20      | 0       | 20      |
| 1,353   | 教學收入       | 1,254   | 1,429   | -175    |
| 1,353   | 學雜費收入      | 1,254   | 1,429   | -175    |
| 171     | 其他收入       | 0       | 0       | 0       |
| 171     | 雜項收入       | 0       | 0       | 0       |
| 165,652 | 基金用途       | 175,377 | 170,758 | 4,619   |
| 165,118 | 國民教育計畫     | 174,777 | 170,158 | 4,619   |
| 165,118 | 國民小學教育     | 174,777 | 170,158 | 4,619   |
| 534     | 建築及設備計畫    | 600     | 600     | 0       |
| 0       | 交通及運輸設備    | 100     | 100     | 0       |
| 534     | 其他設備       | 500     | 500     | 0       |
| -6,532  | 本期賸餘 (短絀-) | -3,000  | -2,500  | -500    |
| 16,414  | 期初基金餘額     | 7,381   | 14,414  | -7,032  |
| 0       | 解繳公庫       | 0       | 0       | 0       |
| 9,881   | 期末基金餘額     | 4,381   | 11,914  | -7,532  |

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114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)       | -3,000 | 本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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) | -3,000 |                          |
| 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      |                          |
| 增加其他資產         | 0      |                          |
| 增加其他資產         | 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) | -3,000 |                          |
| 期初現金及約當現金      | 29,374 |                          |
| 期末現金及約當現金      | 26,374 |                          |

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 114 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<br>(業務量) | 利(費)率       | 金 額     |                       |
| 財產收入    |    |             |             | 6       |                       |
| 利息收入    | 年  | 1           | 6,000       | 6       | 基金各專戶利息收入。            |
| 政府撥入收入  |    |             |             | 171,097 |                       |
| 公庫撥款收入  | 年  | 1           | 171,097,000 | 171,097 | 市府撥入經費收入。             |
| 規費收入    |    |             |             | 20      |                       |
| 使用規費收入  | 年  | 1           | 20,000      | 20      | 教室、禮堂等對外開放<br>場地收費收入。 |
| 教學收入    |    |             |             | 1,254   |                       |
| 學雜費收入   | 年  | 1           | 170,000     | 170     | 幼兒園雜費收入。              |
| 學雜費收入   | 年  | 1           | 1,084,000   | 1,084   | 幼兒園學費收入。              |
| 總 計：    |    |             |             | 172,377 |                       |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明  |
|------------|----------------|------------|------------|---|
| 165,118    | 53 國民教育計畫      | 174,777    | 170,158    |   |
| 153,042    | 1 用人費用         | 151,335    | 146,712    |   |
| 94,033     | 11 正式員額薪資      | 98,448     | 95,028     |   |
| 94,033     | 113 職員薪金       | 98,448     | 95,028     | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>待遇(含校護等請假職務代理人<br>薪資)(來自用人費用明細資料)<br>(幼兒園學費收入扣抵1,084,00<br>0元、幼兒園雜費收入扣抵85,0<br>00元)。 |
| 2,138      | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 625        | 625        |   |
| 306        | 121 聘用人員薪金     | 0          | 0          |   |
| 1,524      | 122 約僱職員薪金     | 360        | 360        | 附設幼兒園契約進用人員(廚工<br>)薪俸等待遇(來自用人費用明<br>細資料)。   |
| 307        | 124 兼職人員酬金     | 265        | 265        | 兼代課鐘點費。   |
| 1,148      | 13 加(夜)班費      | 1,062      | 1,045      |   |
| 1,148      | 131 延長工時加班費    | 0          | 0          |   |
| 0          | 134 未休假加班費     | 1,062      | 1,045      | 兼行政教師及職員等未休假加<br>班費(來自用人費用明細資料)<br>。  |
| 22,632     | 15 獎金          | 20,769     | 20,429     |   |
| 11,128     | 151 考績獎金       | 10,203     | 9,833      | 教職員工考績獎金(來自用人費<br>用明細資料)。   |
| 11,490     | 152 年終獎金       | 10,506     | 10,516     | 教職員工年終獎金(來自用人費<br>用明細資料)。   |
| 0          |                | 45         | 45         | 附設幼兒園契約進用人員(廚工<br>)年終獎金(來自用人費用明細<br>資料)。  |
| 15         | 15Y 其他獎金       | 15         | 35         | 市府下授(47)-服務獎章。  |
| 21,691     | 16 退休及卹償金      | 19,636     | 19,155     |   |
| 21,691     | 161 職員退休及離職金   | 7,344      | 7,344      | 職員及教員提撥退撫基金(來<br>自用人費用明細資料)。  |
| 0          |                | 12,108     | 11,637     | 市府下授(45-1)-退休撫卹金-<br>職員退休及離職金。  |
| 0          | 163 卹償金        | 184        | 174        | 市府下授(45-2)-退休撫卹金-<br>卹償金  |
| 11,400     | 18 福利費         | 10,795     | 10,430     |   |
| 9,123      | 181 分擔員工保險費    | 8,472      | 8,472      | 教職員公保2,617,490元、勞保<br>585,960元及健保5,268,550元<br>機關補助負擔部分(來自用人費<br>用明細資料)。                              |
| 0          | 183 傷病醫藥費      | 16         | 16         | 校長健康檢查費(16,000元*1人<br>=16,000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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明  |
|------------|-----------------|------------|------------|---|
| 0183       | 傷病醫藥費           | 86         | 99         | 公教人員40歲以上未滿50歲共19名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計85,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。     |
| 0          |                 | 95         | 81         | 公教人員年滿50歲共27名，以每人3,500元編列健康檢查費，計94,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。                |
| 149        |                 | 5          | 0          | 附幼契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。 |
| 0          |                 | 3          | 3          | 幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。   |
| 2,12818Y   | 其他福利費           | 432        | 432        | 職員、兼行政教師等支領之休假補助(16,000元*27人=432,000元)(來自用人費用明細資料)。                       |
| 0          |                 | 36         | 30         | 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3人+工友或技工3人)=36,000元)。                |
| 0          |                 | 1,650      | 1,297      | 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。  |
| 5,4202     | <b>服務費用</b>     | 6,709      | 6,903      |   |
| 71021      | <b>水電費</b>      | 1,504      | 1,328      |   |
| 623212     | 工作場所電費          | 600        | 600        | 電費。   |
| 0          |                 | 784        | 608        | 市府下授(49)-班班有冷氣-電費。  |
| 87214      | 工作場所水費          | 120        | 120        | 水費。   |
| 8522       | <b>郵電費</b>      | 298        | 298        |   |
| 14221      | 郵費              | 10         | 10         | 公務用寄發郵件所需郵資。  |
| 71222      | 電話費             | 144        | 144        | 公務用電話費。   |
| 0224       | 數據通信費           | 144        | 144        | 校園網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。  |
| 4823       | <b>旅運費</b>      | 112        | 112        |   |
| 48231      | 國內旅費            | 50         | 50         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。  |
| 0          |                 | 52         | 52         | 本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000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。  |
| 1424       | <b>印刷裝訂與廣告費</b> | 106        | 106        |   |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明  |
|------------|-----------------|------------|------------|---|
| 14241      | 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          |                 | 60         | 60         | 各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。  |
| 0          |                 | 16         | 16         | 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。   |
| 1,94625    | <b>修理保養及保固費</b> | 2,189      | 1,969      |   |
| 896252     | 一般房屋修護費         | 800        | 700        | 校舍、辦公室修繕等相關經費。  |
| 0          |                 | 20         | 20         | 幼兒園辦公室、教室修繕等相關經費。   |
| 0          |                 | 172        | 80         | 市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金-教室、禮堂等廳舍修繕等相關經費。   |
| 104255     | 機械及設備修護費        | 500        | 400        | 校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。   |
| 0          |                 | 37         | 108        | 市府下授(50)-班班有冷氣-維護費  |
| 736257     | 雜項設備修護費         | 108        | 108        | 本校辦公器具養護費(1,048元*103人*1年=107,944元)(配合預算編列至千元，增列56元)。  |
| 0          |                 | 52         | 53         | 市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。   |
| 210258     | 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        | <b>保險費</b>      | 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。  |
| 2,39827    | <b>一般服務費</b>    | 2,256      | 2,846      |   |
| 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。  |
| 0          |                 | 80         | 80         | 市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。   |
| 027D       | 計時與計件人員酬金       | 1,425      | 1,364      | (A)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(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資28,000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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目       | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明  |
|------------|----------------------|------------|------------|---|
| 0          | 27D 計時與計件人員酬金        | 475        | 446        | (A)協助各處室業務僱用身心障礙約用人員薪資及機補勞、健保、勞退金等相關經費(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。 |
| 2,247      |                      | 0          | 680        |   |
| 101        | 27F 體育活動費            | 222        | 222        | 員工文康活動費(2,000元*111人=222,000元)。  |
| 121        | 28 專業服務費             | 141        | 141        |   |
| 55         | 285 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)。  |
| 21         | 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          |                      | 23         | 23         | 市府下授(19)-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。  |
| 0          | 289 試務甄選費            | 10         | 10         | 辦理教師甄選用文具紙張、印刷、雜支等相關費用。   |
| 42         | 28A 電腦軟體服務費          | 18         | 18         | 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)。   |
| 98         | 29 公共關係費             | 98         | 98         |   |
| 98         | 291 公共關係費            | 98         | 98         | 校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。  |
| 2,113      | 3 材料及用品費             | 1,861      | 1,601      |   |
| 2,113      | 32 用品消耗              | 1,861      | 1,601      |   |
| 943        | 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          |                      | 400        | 400        | 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          |                      | 300        | 300        | 各處室行政用辦公用品等相關經費。  |
| 0          |                      | 16         | 16         | 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。   |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明   |
|------------|--------------------------------|------------|------------|--|
| 0321       | 辦公(事務)用品                       | 0          | 20         |  |
| 8322       | 報章雜誌                           | 10         | 10         | 幼兒園教學參考用書等相關經費。  |
| 0          |                                | 28         | 28         | 教學及行政業務規定參考書籍及報費等相關經費。                                     |
| 938323     | 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          |                                | 613        | 340        | 環境佈置、綠化、美化校園等相關經費。   |
| 49328      | 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                         | 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。                            |
| 0          |                                | 4          | 4          | 交通安全材料費等相關經費。  |
| 0          |                                | 29         | 22         | 市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。 |
| 0          |                                | 10         | 10         | 市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。  |
| 0          |                                | 4          | 4          | 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。                                   |
| 1064       | <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>          | 145        | 145        |  |
| 10645      | <b>雜項設備租金</b>                  | 145        | 145        |  |
| 106451     | 雜項設備租金                         | 145        | 145        | 教學及行政用影印機租賃費用。   |
| 1117       | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | 228        | 240        |  |
| 471        | <b>會費</b>                      | 6          | 6          |  |
| 4713       | 職業團體會費                         | 6          | 6          | 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)及護理師執照與營養師執照更換費。              |
| 072        | <b>捐助、補助與獎助</b>                | 93         | 93         |  |
| 0726       | 獎助學員生給與                        | 93         | 93         | 市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。                                       |
| 073        | <b>分擔</b>                      | 5          | 5          |  |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目     | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明  |
|------------|--------------------|------------|------------|---|
| 073Y       | 分擔其他費用             | 5          | 5          | 公共意外責任險自付額。   |
| 3074       | 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟 | 24         | 36         |   |
| 30743      | 獎勵費用               | 24         | 36         | 市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。   |
| 7775       | 競賽及交流活動費           | 100        | 100        |   |
| 77751      | 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。  |
| 4,3269     | 其他                 | 14,499     | 14,557     |   |
| 4,32691    | 其他支出               | 14,499     | 14,557     |   |
| 4,32691Y   | 其他                 | 20         | 20         | 加強社會教育經費。   |
| 0          |                    | 524        | 524        | 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          |                    | 65         | 65         | 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(55班-6班)=64,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。          |
| 0          |                    | 20         | 20         | 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          |                    | 137        | 140        | 兒童節禮物(100元*1,372人=137,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。                        |
| 0          |                    | 50         | 50         | 市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。   |
| 0          |                    | 11         | 11         | 市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。      |
| 0          |                    | 11         | 11         | 市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。      |
| 0          |                    | 119        | 122        | 市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*44人=118,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 0          |                    | 275        | 280        | 市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*1,372人=274,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。       |
| 0          |                    | 877        | 892        | 市府下授(26)-有機蔬菜補助。  |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明   |
|------------|----------------------------------|------------|------------|--|
| 091Y       | 其他                               | 1,266      | 1,450      | 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          |                                  | 520        | 440        | 市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*65人=520,000元)。                    |
| 0          |                                  | 19         | 11         | 市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*7人=18,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。 |
| 0          |                                  | 828        | 828        | 市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。                                    |
| 0          |                                  | 9,627      | 9,563      | 市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。                                      |
| 5345M      | <b>建築及設備計畫</b>                   | 600        | 600        |  |
| 5345       | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 600        | 600        |  |
| 53451      | 購建固定資產                           | 600        | 600        |  |
| 94514      | 購置機械及設備                          | 200        | 200        | 購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。                                      |
| 0515       | 購置交通及運輸設備                        | 100        | 100        | 購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。                                      |
| 440516     | 購置雜項設備                           | 300        | 300        | 購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。                                     |
| 165,652    | 總計                               | 175,377    | 170,758    |  |

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 114 年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別   | 單位 | 單位成本<br>(元)或<br>平均利<br>(費)率 | 數量 | 預 算 數   | 說 明   |
|---------|----|-----------------------------|----|---------|---|
| 國民教育計畫  |    |                             |    | 174,777 | 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)。 |
| 國民小學教育  |    |                             |    | 174,777 |   |
| 建築及設備計畫 |    |                             |    | 600     | 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)。                  |
| 交通及運輸設備 |    |                             |    | 100     |   |
| 其他設備    |    |                             |    | 500     | 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)。             |
| 合 計     |    |                             |    | 175,377 |   |

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 114 年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目        | 單位 | 數量 | 單位成<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預 ( 決 ) 算 數        | 說 明   |
|------------------|----|----|-------------------------|--------------------|---|
| 本年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 175,377<br>174,777 | 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。<br>本年度預計支應本校購置交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 600                |   |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 170,758<br>170,158 | 113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。<br>113年度支應本校購置交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 600                |   |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 165,652<br>165,118 | 112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。<br>112年度支應本校購置交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 534                |   |
| 111年度決算數         |    |    |                         | 154,329            |   |

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 114 年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目          | 單位 | 數量 | 單位成<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預 ( 決 ) 算 數        | 說 明  |
|--------------------|----|----|-------------------------|--------------------|--|
| 國民教育計畫             |    |    |                         | 153,756            | 111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。 |
| 建築及設備計畫            |    |    |                         | 573                | 111年度決算數係支應本校購置機械及設備、雜項設備等。  |
| 110年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 136,443<br>136,122 | 110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。 |
| 建築及設備計畫            |    |    |                         | 321                | 110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 114 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 專任人員 | 103             | 0         | 103             | 行政人員8人(含校長)及教師94人。 |
| 職員   | 102             | 0         | 102             |                    |
| 約僱人員 | 1               | 0         | 1               |                    |
| 總 計  | 103             | 0         | 103             |                    |

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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、協助各處室業務僱用身心障礙約用人員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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金    |        |    | 退休及    |
|--------|------------|------------|------------|-----|--------|--------|----|--------|
|        |            |            |            |     | 年終獎金   | 考績獎金   | 其他 | 退休金    |
| 總 計    | 98,448     | 360        | 1,062      |     | 10,551 | 10,203 | 15 | 19,452 |
| 國民教育計畫 | 98,448     | 360        | 1,062      |     | 10,551 | 10,203 | 15 | 19,452 |
| 正式人員   | 98,448     |            | 1,062      |     | 10,506 | 10,203 | 15 | 19,452 |
| 聘僱人員   |            | 360        |            |     | 45     |        |    |        |
| 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1,425,000元、協助各處室業務僱用身心障礙約用人員1人，預算金額475,000元。

瑞豐國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他    |     |         |              |         |
| 184 |     | 8,472     | 205       |           | 2,118 |     | 151,070 | 265          | 151,335 |
| 184 |     | 8,472     | 205       |           | 2,118 |     | 151,070 | 265          | 151,335 |
| 184 |     | 8,472     | 197       |           | 2,118 |     | 150,657 |              | 150,657 |
|     |     |           | 8         |           |       |     | 413     |              | 413     |
|     |     |           |           |           |       |     |         | 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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>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 |  |
| 153,042    | 146,712    | 用人費用      | 151,335 | 151,335 | 0       |  |
| 94,033     | 95,028     | 正式員額薪資    | 98,448  | 98,448  | 0       |  |
| 94,033     | 95,028     | 職員薪金      | 98,448  | 98,448  | 0       |  |
| 2,138      | 625        | 聘僱及兼職人員薪資 | 625     | 625     | 0       |  |
| 306        |            | 聘用人員薪金    | 0       | 0       | 0       |  |
| 1,524      | 360        | 約僱職員薪金    | 360     | 360     | 0       |  |
| 307        | 265        | 兼職人員酬金    | 265     | 265     | 0       |  |
| 1,148      | 1,045      | 加(夜)班費    | 1,062   | 1,062   | 0       |  |
| 1,148      |            | 延長工時加班費   | 0       | 0       | 0       |  |
|            | 1,045      | 未休假加班費    | 1,062   | 1,062   | 0       |  |
| 22,632     | 20,429     | 獎金        | 20,769  | 20,769  | 0       |  |
| 11,128     | 9,833      | 考績獎金      | 10,203  | 10,203  | 0       |  |
| 11,490     | 10,561     | 年終獎金      | 10,551  | 10,551  | 0       |  |
| 15         | 35         | 其他獎金      | 15      | 15      | 0       |  |
| 21,691     | 19,155     | 退休及卹償金    | 19,636  | 19,636  | 0       |  |
| 21,691     | 18,981     | 職員退休及離職金  | 19,452  | 19,452  | 0       |  |
|            | 174        | 卹償金       | 184     | 184     | 0       |  |
| 11,400     | 10,430     | 福利費       | 10,795  | 10,795  | 0       |  |
| 9,123      | 8,472      | 分擔員工保險費   | 8,472   | 8,472   | 0       |  |
| 149        | 199        | 傷病醫藥費     | 205     | 205     | 0       |  |
| 2,128      | 1,759      | 其他福利費     | 2,118   | 2,118   | 0       |  |
| 5,420      | 6,903      | 服務費用      | 6,709   | 6,709   | 0       |  |
| 710        | 1,328      | 水電費       | 1,504   | 1,504   | 0       |  |
| 623        | 1,208      | 工作場所電費    | 1,384   | 1,384   | 0       |  |
| 87         | 120        | 工作場所水費    | 120     | 120     | 0       |  |
| 85         | 298        | 郵電費       | 298     | 298     | 0       |  |
| 14         | 10         | 郵費        | 10      | 10      | 0       |  |
| 71         | 144        | 電話費       | 144     | 144     | 0       |  |
|            | 144        | 數據通信費     | 144     | 144     | 0       |  |
| 48         | 112        | 旅運費       | 112     | 112     | 0       |  |

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>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 |  |
| 48         | 102        | 國內旅費             | 102    | 102    | 0       |  |
|            | 10         | 貨物運費             | 10     | 10     | 0       |  |
| 14         | 106        | 印刷裝訂與廣告費         | 106    | 106    | 0       |  |
| 14         | 106        | 印刷及裝訂費           | 106    | 106    | 0       |  |
| 1,946      | 1,969      | 修理保養及保固費         | 2,189  | 2,189  | 0       |  |
| 896        | 800        | 一般房屋修護費          | 992    | 992    | 0       |  |
| 104        | 508        | 機械及設備修護費         | 537    | 537    | 0       |  |
| 736        | 161        | 雜項設備修護費          | 160    | 160    | 0       |  |
| 210        | 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       |  |
| 2,398      | 2,846      | 一般服務費            | 2,256  | 2,256  | 0       |  |
|            | 3          | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 3      | 3      | 0       |  |
| 50         | 131        | 外包費              | 131    | 131    | 0       |  |
| 2,247      | 2,490      | 計時與計件人員酬金        | 1,900  | 1,900  | 0       |  |
| 101        | 222        | 體育活動費            | 222    | 222    | 0       |  |
| 121        | 141        | 專業服務費            | 141    | 141    | 0       |  |
| 55         | 65         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 65     | 65     | 0       |  |
| 21         | 38         | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 38     | 38     | 0       |  |
| 3          | 10         | 委託考選訓練費          | 10     | 10     | 0       |  |
|            | 10         | 試務甄選費            | 10     | 10     | 0       |  |
| 42         | 18         | 電腦軟體服務費          | 18     | 18     | 0       |  |
| 98         | 98         | 公共關係費            | 98     | 98     | 0       |  |
| 98         | 98         | 公共關係費            | 98     | 98     | 0       |  |
| 2,113      | 1,601      | 材料及用品費           | 1,861  | 1,861  | 0       |  |
| 2,113      | 1,601      | 用品消耗             | 1,861  | 1,861  | 0       |  |
| 943        | 796        | 辦公(事務)用品         | 776    | 776    | 0       |  |

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>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 |  |
| 8          | 38         | 報章雜誌                             | 38     | 38     | 0       |  |
| 938        | 420        | 農業與園藝用品及環境美化費                    | 693    | 693    | 0       |  |
| 49         | 20         | 醫療用品(非醫療院所使用)                    | 20     | 20     | 0       |  |
| 175        | 327        | 其他用品消耗                           | 334    | 334    | 0       |  |
| 106        | 145        | 租金、償債、利息及相關手續費                   | 145    | 145    | 0       |  |
| 106        | 145        | 雜項設備租金                           | 145    | 145    | 0       |  |
| 106        | 145        | 雜項設備租金                           | 145    | 145    | 0       |  |
| 534        | 600        | 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 600    | 0      | 600     |  |
| 534        | 600        | 購建固定資產                           | 600    | 0      | 600     |  |
| 94         | 200        | 購置機械及設備                          | 200    | 0      | 200     |  |
|            | 100        | 購置交通及運輸設備                        | 100    | 0      | 100     |  |
| 440        | 300        | 購置雜項設備                           | 300    | 0      | 300     |  |
| 111        | 240        | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 228    | 228    | 0       |  |
| 4          | 6          | 會費                               | 6      | 6      | 0       |  |
| 4          | 6          | 職業團體會費                           | 6      | 6      | 0       |  |
|            | 93         | 捐助、補助與獎助                         | 93     | 93     | 0       |  |
|            | 93         | 獎助學員生給與                          | 93     | 93     | 0       |  |
|            | 5          | 分擔                               | 5      | 5      | 0       |  |
|            | 5          | 分擔其他費用                           | 5      | 5      | 0       |  |
| 30         | 36         | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 24     | 24     | 0       |  |
| 30         | 36         | 獎勵費用                             | 24     | 24     | 0       |  |
| 77         | 100        | 競賽及交流活動費                         | 100    | 100    | 0       |  |
| 77         | 100        | 技能競賽                             | 100    | 100    | 0       |  |
| 4,326      | 14,557     | 其他                               | 14,499 | 14,499 | 0       |  |

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>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 |  |
| 4,326      | 14,557     | 其他支出 | 14,499  | 14,499  | 0       |  |
| 4,326      | 14,557     | 其他   | 14,499  | 14,499  | 0       |  |
| 165,652    | 170,758    | 合計   | 175,377 | 174,777 | 600     |  |

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實 際 數 | 科 目                   | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 33,342              | 資 產 合 計               | 27,842              | 30,842              | -3,000 |
| 33,342              | 資 產                   | 27,842              | 30,842              | -3,000 |
| 33,342              | 流動資產                  | 27,842              | 30,842              | -3,000 |
| 31,874              | 現金                    | 26,374              | 29,374              | -3,000 |
| 31,874              | 銀行存款                  | 26,374              | 29,374              | -3,000 |
| 1,468               | 預付款項                  | 1,468               | 1,468               | 0      |
| 1,468               | 預付費用                  | 1,468               | 1,468               | 0      |
| 0                   | 投資、長期應收款<br>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<br>金          | 0                   | 0                   | 0      |
| 0                   | 其他資產                  | 0                   | 0                   | 0      |
| 0                   | 什項資產                  | 0                   | 0                   | 0      |
| 114,622             | 代管資產                  | 114,622             | 114,622             | 0      |
| -114,622            | 應付代管資產                | -114,622            | -114,622            | 0      |
| 23,460              | 負 債                   | 23,460              | 23,460              | 0      |
| 21,614              | 流動負債                  | 21,614              | 21,614              | 0      |
| 21,614              | 應付款項                  | 21,614              | 21,614              | 0      |
| 21,614              | 應付代收款                 | 21,614              | 21,614              | 0      |
| 1,846               | 其他負債                  | 1,846               | 1,846               | 0      |
| 1,846               | 什項負債                  | 1,846               | 1,846               | 0      |
| 1,142               | 存入保證金                 | 1,142               | 1,142               | 0      |
| 0                   | 應付退休及離職<br>金          | 0                   | 0                   | 0      |
| 704                 | 暫收及待結轉帳<br>項          | 704                 | 704                 | 0      |
| 9,881               | 基金餘額                  | 4,381               | 7,381               | -3,000 |
| 9,881               | 基金餘額                  | 4,381               | 7,381               | -3,000 |
| 9,881               | 基金餘額                  | 4,381               | 7,381               | -3,000 |
| 9,881               | 累積餘額                  | 4,381               | 7,381               | -3,000 |
| 33,342              | 負債及基金餘額合計             | 27,842              | 30,842              | -3,000 |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |      |       |                          | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額 |              |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|------|-------|--------------------------|-------------------------------|------|--------------|
|            |                |                             | 增 加       |      | 減 少   |                          |                               |      | 主要增減<br>原因說明 |
|            |                |                             | 金 額       | 類 型  | 金 額   | 類 型                      |                               |      |              |
| 非理財目的之長期投資 |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 收藏品及傳承資產   |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 土地         | 72,077         |                             |           |      |       |                          | 72,077                        |      |              |
| 土地改良物      | 13,874         | 13,728                      |           |      |       |                          | 90                            |      |              |
| 房屋及建築      | 105,846        | 52,931                      |           |      |       |                          | 2,175                         |      |              |
| 機械及設備      | 31,823         | 20,304                      | 200       | (1)  |       | 購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。  | 3,460                         |      |              |
| 交通及運輸設備    | 8,710          | 6,000                       | 100       | (1)  |       | 購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。  | 1,520                         |      |              |
| 雜項設備       | 16,663         | 7,551                       | 300       | (1)  |       | 購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。 | 1,418                         |      |              |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 租賃資產       |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 電腦軟體       | 4,282          |                             |           | (11) | 1,775 | 電腦軟體攤銷數。                 | 2,507                         |      |              |
| 權利         |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 其他無形資產     |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 遞耗資產       |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 其他         |                |                             |           |      |       |                          |                               |      |              |
| 合計         | 253,275        | 100,514                     | 600       |      | 1,775 |                          | 8,663                         |      |              |

註：