

特別收入 16-208

中華民國 115 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 115 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 115 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 115 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	3 萬 4,000 元	社團法人桃園市成人暨社區教育推廣協會八德樂齡課程場地水電費收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 7,813 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	116 萬 6,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

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 8,208 萬 2,000 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	74 萬 9,000 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 7,933 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 7,237 萬 7,000 元，增加 695 萬 4,000 元，約 4.03%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,283 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 7,537 萬 7,000 元，增加 745 萬 4,000 元，約 4.25%，主要係教職員工

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 115 年度

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 350 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，增加 50 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 350 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（113）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 6,825 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,877 萬 1,745 元，執行率 106.25%。	
徵收及依法分配收入	午餐公司供餐違約罰款。	違規罰款收入 6,000 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 1 萬 2,723 元。 2. 利息收入 2 萬 2,431 元。 3. 其他財產收入 1 萬 3,000 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 7,466 萬 7,556 元。 2. 政府其他撥入收入 262 萬 694 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	1. 學雜費收入 132 萬 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 10 萬 9,041 元。
基金用途	預算數 1 億 7,075 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,856 萬 1,256 元，執行率 104.57%。	

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 115 年度

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 7,015 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,798 萬 5,321 元，執行率 104.60%。
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 57 萬 5,935 元，執行率 95.99%。

二、上年度已過期間（114 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 779 萬元，實際執行數 1 億 909 萬 2,488 元，執行率 101.21%。	
徵收及依法分配收入	午餐公司違約罰款繳收入。	午餐公司違約罰款繳收入 2,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 580 元。 2. 利息收入 1 萬 995 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 730 萬 7,875 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 8,047 元。
規費收入	教室、禮堂等對外開放場地收入等。	停車場地收入 8,800 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 69 萬 6,600 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 27 萬 7,591 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 115 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 1 億 778 萬元，實際執行數 9,931 萬 6,778 元，執行率 92.15%。	
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 億 733 萬元，實際執行數 9,873 萬 8,128 元，執行率 91.99%。
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 57 萬 8,650 元，執行率 128.59%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,310 萬 6,000 元，其中 739 萬 3,920 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115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)
178,772	基金來源	179,331	172,377	6,954
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	徵收收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
48	財產收入	34	6	28
13	財產處分收入	0	0	0
22	利息收入	20	6	14
13	其他財產收入	14	0	14
177,288	政府撥入收入	178,131	171,097	7,034
174,668	公庫撥款收入	178,131	171,097	7,034
2,621	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	0	20	-20
0	使用規費收入	0	20	-20
1,320	教學收入	1,166	1,254	-88
1,320	學雜費收入	1,166	1,254	-88
109	其他收入	0	0	0
109	雜項收入	0	0	0
178,561	基金用途	182,831	175,377	7,454
177,985	國民教育計畫	182,082	174,777	7,305
177,985	國民小學教育	182,082	174,777	7,305
576	建築及設備計畫	749	600	149
208	交通及運輸設備	100	100	0
368	其他設備	583	500	83
0	無形資產	66	0	66
210	本期賸餘 (短絀一)	-3,500	-3,000	-500
9,881	期初基金餘額	7,092	7,381	-290
0	解繳公庫	0	0	0
10,092	期末基金餘額	3,592	4,381	-790

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115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)	-3,500	本期短絀係移用以前基金餘額3,500,000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)	-3,500	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
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)	-3,500	
期初現金及約當現金	26,606	
期末現金及約當現金	23,106	

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 115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	
財產收入				34	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	14,000	14	社團法人桃園市成人暨社區教育推廣協會八德樂齡課程場地水電費收入。
政府撥入收入				178,131	
公庫撥款收入	年	1	178,131,000	178,131	市府撥入經費收入。
教學收入				1,166	
學雜費收入	年	1	1,008,000	1,008	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	158,000	158	幼兒園雜費收入。
總 計：				179,331	

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115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
177,985	53	國民教育計畫	182,082	174,777	
157,474	1	用人費用	158,195	151,335	
98,027	11	正式員額薪資	103,488	98,448	
98,027	113	職員薪金	103,488	98,448	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1,008,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵79,0 00元)。
1,961	12	聘僱及兼職人員薪資	637	625	
1,614	122	約僱職員薪金	372	360	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)。
347	124	兼職人員酬金	265	265	兼代課鐘點費。
1,272	13	加(夜)班費	1,167	1,062	
1,272	134	未休假加班費	1,167	1,062	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
23,263	15	獎金	23,722	20,769	
11,516	151	考績獎金	10,674	10,203	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,717	152	年終獎金	12,881	10,506	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			47	45	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)。
30	15Y	其他獎金	120	15	市府下授(47)-服務獎章。
22,337	16	退休及卹償金	19,637	19,636	
22,337	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 自用人費用明細資料)。
0			12,192	12,108	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0	163	卹償金	101	184	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金
10,613	18	福利費	9,544	10,795	
9,530	181	分擔員工保險費	8,472	8,472	教職員公保2,617,490元、勞保 585,960元及健保5,268,550元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
152	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			81	86	公教人員40歲以上未滿50歲共1 8名，以每人4,500元編列健康 檢查費(兩年一編)，計81,000 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115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
0183	傷病醫藥費	84	95	公教人員年滿50歲共24名，以每人3,500元編列健康檢查費，計84,000元。
0		5	3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	5	
93118Y	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		30	36	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		424	1,650	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,5452	服務費用	6,513	6,709	
61721	水電費	720	1,504	
541212	工作場所電費	600	600	電費。
0		0	784	
75214	工作場所水費	120	120	水費。
10322	郵電費	298	298	
2221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
101222	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)。
3923	旅運費	107	112	
39231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	52	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*9班*2人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200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。
12924	印刷裝訂與廣告費	106	106	
129241	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。
1,85425	修理保養及保固費	2,478	2,189	

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115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
329	252 一般房屋修護費	20	20	幼兒園辦公室、教室修繕等相關經費。
0		900	800	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		274	172	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)-教室、禮堂等廳舍修繕等相關經費。
116	255 機械及設備修護費	500	500	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。
0		0	37	
851	257 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	52	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
558	258 其他資產修護費	624	500	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
20	26 保險費	5	5	
19	265 雜項設備保險費	0	0	
0	26Y 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。
2,609	27 一般服務費	2,569	2,256	
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。
50	279 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。
0	27D 計時與計件人員酬金	1,570	1,425	(A)校園安全維護費-警衛約用人員薪資及機補勞、健保、勞退金等相關經費(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)，(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		523	475	(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(38,000元*1人*13.5月=513,000元)，(B)約用人員特別休假未休之工資10,000元。
2,346		9	0	約用人員共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000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115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
213	27F 體育活動費	333	222	員工文康活動費(3,000元*111人=333,000元)。
76	28 專業服務費	132	141	
40	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)。
13	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		14	23	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	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。
23	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)。
1,558	3 材料及用品費	1,870	1,861	
1,558	32 用品消耗	1,870	1,861	
541	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。
8	322 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。
605	323 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。

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115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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	613	613	環境佈置、綠化、美化校園等相關經費。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
37032Y	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		36	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
0		12	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)。
424	租金、償債、利息及相關手續費	145	145	
4245	雜項設備租金	145	145	
42451	雜項設備租金	145	145	教學及行政用影印機租賃費用。
2057	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229	228	
471	會費	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。
9372	捐助、補助與獎助	88	93	
93726	獎助學員生給與	88	93	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
3674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	24	
36743	獎勵費用	30	24	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
7275	競賽及交流活動費	100	100	
72751	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。
13,1619	其他	15,130	14,499	

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115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
13,161.91	91Y	其他支出 其他	15,130.100	14,499.20	學習活動表現優良學生獎勵品。
13,161.0			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			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			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			133	137	兒童節禮物(100元*1,330人=133,000元)。
0			50	50	市府下授(8-2)-藝術才能班級學生學習成果及發表會經費。
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	119	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			266	275	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*1,330人=266,000元)。
0			852	877	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			1,332	1,266	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			680	520	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*85人=680,000元)。
0			19	19	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。

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115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		9,990	9,627	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
5765M	建築及設備計畫		749	600	
5765	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		749	600	
57651	購建固定資產		683	600	
81514	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。
0			65	0	購置86吋觸控螢幕(64,500元*1臺=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
208515	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。
288516	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。
0			18	0	購置開合式雙層黑(白)板及安裝(18,000元*1臺=18,000元)。
052	購置無形資產		66	0	
0521	購置電腦軟體		66	0	購置現金出納系統建置費(53,000元)及薪資系統升級費Win10→Win11(12,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
178,561	總 計		182,831	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115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				182,082 182,082	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。 購置投影機、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)。 增購資訊教學及其他相關事務性軟體等經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				749 100	
其他設備				583	
無形資產				66	
合 計				182,831	

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 115 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				182,831 182,082	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。
建築及設備計畫				749	本年度預計支應本校購置交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等及教學資訊相關系統更新。
上年度預算數 國民教育計畫				175,377 174,777	114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。
建築及設備計畫				600	114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。
前年度決算數 國民教育計畫				178,561 177,985	113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				576	113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。
112年度決算數				165,652	

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 115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				165,118	112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				534	112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。
111年度決算數 國民教育計畫				154,329 153,756	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 115 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	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 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	103,488	372	1,167		12,928	10,674	120	19,536
國民教育計畫	103,488	372	1,167		12,928	10,674	120	19,536
正式人員	103,488		1,167		12,881	10,674	120	19,536
聘僱人員		372			47			
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1,570,000元、協助各處室業務僱用身心障礙約用人員1人,預算金額523,000元、約用人員2人健康檢查費,預算金額9,000元。

瑞豐國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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115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		
157,474	151,335	用人費用	158,195	158,195	0		
98,027	98,448	正式員額薪資	103,488	103,488	0		
98,027	98,448	職員薪金	103,488	103,488	0		
1,961	625	聘僱及兼職人員薪資	637	637	0		
1,614	360	約僱職員薪金	372	372	0		
347	265	兼職人員酬金	265	265	0		
1,272	1,062	加（夜）班費	1,167	1,167	0		
1,272	1,062	未休假加班費	1,167	1,167	0		
23,263	20,769	獎金	23,722	23,722	0		
11,516	10,203	考績獎金	10,674	10,674	0		
11,717	10,551	年終獎金	12,928	12,928	0		
30	15	其他獎金	120	120	0		
22,337	19,636	退休及卹償金	19,637	19,637	0		
22,337	19,452	職員退休及離職金	19,536	19,536	0		
	184	卹償金	101	101	0		
10,613	10,795	福利費	9,544	9,544	0		
9,530	8,472	分擔員工保險費	8,472	8,472	0		
152	205	傷病醫藥費	186	186	0		
931	2,118	其他福利費	886	886	0		
5,545	6,709	服務費用	6,513	6,513	0		
617	1,504	水電費	720	720	0		
541	1,384	工作場所電費	600	600	0		
75	120	工作場所水費	120	120	0		
103	298	郵電費	298	298	0		
2	10	郵費	10	10	0		
101	144	電話費	144	144	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
39	112	旅運費	107	107	0		
39	102	國內旅費	97	97	0		
	10	貨物運費	10	10	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115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		
129	106	印刷裝訂與廣告費	106	106	0		
129	106	印刷及裝訂費	106	106	0		
1,854	2,189	修理保養及保固費	2,478	2,478	0		
329	992	一般房屋修護費	1,194	1,194	0		
116	537	機械及設備修護費	500	500	0		
851	160	雜項設備修護費	160	160	0		
558	500	其他資產修護費	624	624	0		
20	5	保險費	5	5	0		
19		雜項設備保險費	0	0	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
2,609	2,256	一般服務費	2,569	2,569	0		
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
50	131	外包費	131	131	0		
2,346	1,900	計時與計件人員酬金	2,102	2,102	0		
213	222	體育活動費	333	333	0		
76	141	專業服務費	132	132	0		
40	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0		
13	38	委託檢驗(定)試驗認證費	29	29	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
	10	試務甄選費	10	10	0		
23	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		
1,558	1,861	材料及用品費	1,870	1,870	0		
1,558	1,861	用品消耗	1,870	1,870	0		
541	776	辦公（事務）用品	776	776	0		
8	38	報章雜誌	38	38	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115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		
605	693	農業與園藝用品及環境美化費	693	693	0		
34	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
370	334	其他用品消耗	343	343	0		
42	145	租金、償債、利息及相關手續費	145	145	0		
42	145	雜項設備租金	145	145	0		
42	145	雜項設備租金	145	145	0		
576	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	749	0	749		
576	600	購建固定資產	683	0	683		
81	200	購置機械及設備	265	0	265		
208	100	購置交通及運輸設備	100	0	100		
288	300	購置雜項設備	318	0	318		
		購置無形資產	66	0	66		
		購置電腦軟體	66	0	66		
205	228	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229	229	0		
4	6	會費	6	6	0		
4	6	職業團體會費	6	6	0		
93	93	捐助、補助與獎助	88	88	0		
93	93	獎助學員生給與	88	88	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
36	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
36	24	獎勵費用	30	30	0		
72	100	競賽及交流活動費	100	100	0		
72	100	技能競賽	100	100	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
31,016	資 產 合 計	24,516	28,016	-3,500
31,016	資 產	24,516	28,016	-3,500
31,016	流動資產	24,516	28,016	-3,500
29,606	現金	23,106	26,606	-3,500
29,606	銀行存款	23,106	26,606	-3,500
1,411	預付款項	1,411	1,411	0
1,411	預付費用	1,411	1,411	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
122,393	代管資產	122,393	122,393	0
-122,393	應付代管資產	-122,393	-122,393	0
20,924	負 債	20,924	20,924	0
19,094	流動負債	19,094	19,094	0
19,094	應付款項	19,094	19,094	0
19,094	應付代收款	19,094	19,094	0
1,831	其他負債	1,831	1,831	0
1,831	什項負債	1,831	1,831	0
1,411	存入保證金	1,411	1,411	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
420	暫收及待結轉帳 項	420	420	0
10,092	基金餘額	3,592	7,092	-3,500
10,092	基金餘額	3,592	7,092	-3,500
10,092	基金餘額	3,592	7,092	-3,500
10,092	累積餘額	3,592	7,092	-3,500
31,016	負債及基金餘額合計	24,516	28,016	-3,500

信託代理與保證資產
保證品

280 信託代理與保證負債
280 應付保證品

280
280

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115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									
收藏品及傳承資產									
土地	76,963								76,963
土地改良物	21,874	14,065						90	7,719
房屋及建築	111,026	55,239						2,175	53,612
機械及設備	26,230	17,378	265	(1)			購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。	3,512	5,605
交通及運輸設備	7,309	5,133	100	(1)			購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。	1,540	736
雜項設備	18,556	8,863	318	(1)			購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。	1,481	8,530
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,872		66	(1)	1,775	(11)	增加原因為購置現金出納系統建置費及薪資系統升級費，減少原因為電腦軟體攤銷數。		163
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	263,830	100,678	749		1,775			8,798	153,328

註：