

特別收入 16-211

中華民國 112 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 112 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 112 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 XX 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 5 人、聘用營養師 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 102 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 112 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	1 萬元	教師含（代理教師）甄選報名費。
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 4,937 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 5,223 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 5,083 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,683 萬 3,000 元，增加 1,400 萬元，約 10.23%，主要係公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 1 億 5,283 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,883 萬 3,000 元，增加 1,400 萬元，約 10.08%，主要係教職員工俸給

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 112 年度

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（110）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 2,783 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,829 萬 4,698 元，執行率 108.18%。	
徵收及依法分配收入	幼兒園畢業紀念冊採購逾期違約金。	違規罰款收入 1,198 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 1,968 元。 2. 利息收入 3,521 元。 3. 其他財產收入 2 萬 100 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 3,547 萬 6,847 元。 2. 政府其他撥入收入 152 萬 7,594 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 110 萬 8,900 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 15 萬 4,570 元。
基金用途	預算數 1 億 2,983 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,644 萬 3,383 元，執行率 105.09%。	

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 112 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 2,923 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,612 萬 2,112 元，執行率 105.33%。
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 32 萬 1,271 元，執行率 53.55%。

二、上年度已過期間（111 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 9,082 萬 4,000 元，實際執行數 9,064 萬 5,877 元，執行率 99.80%。	
勞務收入	辦理美術班招生鑑定報名費。	服務收入 18 萬 3,895 元。
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 3,600 元。 2. 利息收入 1,915 元。 3. 其他財產收入 2,400 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,990 萬 3,787 元。 2. 政府其他撥入收入 51 萬 9,078 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 3 萬 1,202 元。
基金用途	預算分配數 9,082 萬 4,000 元，實際執行數 8,156 萬 2,751 元，執行率 89.80%。	

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 112 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。預算分配數 9,032 萬 4,000 元，實際執行數 8,139 萬 7,632 元，執行率 90.12%。
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 50 萬元，實際執行數 16 萬 5,119 元，執行率 33.02%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,595 萬 7,000 元，其中 1,142 萬 1,080 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112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)
138,295	基金來源	150,833	136,833	14,000
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	10	360	-350
0	服務收入	10	360	-350
26	財產收入	23	23	0
2	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	3	3	0
20	其他財產收入	20	20	0
137,004	政府撥入收入	149,371	135,021	14,350
135,477	公庫撥款收入	149,371	135,021	14,350
1,528	政府其他撥入收入	0	0	0
1,109	教學收入	1,429	1,429	0
1,109	學雜費收入	1,429	1,429	0
155	其他收入	0	0	0
155	雜項收入	0	0	0
136,443	基金用途	152,833	138,833	14,000
136,122	國民教育計畫	152,233	138,233	14,000
136,122	國民小學教育	152,233	138,233	14,000
321	建築及設備計畫	600	600	0
43	交通及運輸設備	100	0	100
279	其他設備	500	600	-100
1,851	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-2,000	0
11,881	期初基金餘額	11,732	9,881	1,851
0	解繳公庫	0	0	0
13,732	期末基金餘額	9,732	7,881	1,851

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112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	27,957	
期末現金及約當現金	25,957	

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 112 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				10	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教師甄選報名費收入。
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				149,371	
公庫撥款收入	年	1	149,371,000	149,371	市府撥入經費收入。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	194,000	194	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	幼兒園學費收入。
總 計：				150,833	

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112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
136,122	53	國民教育計畫	152,233	138,233	
128,573	1	用人費用	139,568	126,402	
78,873	11	正式員額薪資	88,332	78,396	
78,873	113	職員薪金	88,332	78,396	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)。
1,855	12	聘僱及兼職人員薪資	1,165	625	
0	121	聘用人員薪金	540	0	聘用營養師薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,563	122	約僱職員薪金	360	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)。
292	124	兼職人員酬金	265	265	兼代課鐘點費。
1,046	13	超時工作報酬	901	877	
1,046	131	加班費	901	877	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)。
18,127	15	獎金	19,589	17,650	
8,723	151	考績獎金	9,126	8,084	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,394	152	年終獎金	10,339	9,491	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			109	45	聘用營養師及附設幼兒園契約 進用人員(廚工)年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	15	30	市府下授(47)-服務獎章。
19,242	16	退休及卹償金	19,336	19,278	
19,242	161	職員退休及離職金	7,200	6,624	職員及教員提撥退撫基金(來 自用人費用明細資料)。
0			12,136	12,654	市府下授(45)-退休撫卹金。
9,431	18	福利費	10,245	9,576	
7,651	181	分擔員工保險費	8,328	7,656	教職員工公保2,573,000元、勞保 576,000元及健保5,179,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 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 =16,000元)。
0			104	77	公教人員40歲以上未滿50歲共2 3名,以每人4,500元編列健康 檢查(兩年一編),計103,500元 (配合預算編列至千元,增列50 0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112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	70	56	公教人員年滿50歲共20名，以每人3,500元編列健康檢查，計70,000元。
93		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)。
1,68718Y	其他福利費	400	400	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		1,289	1,338	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	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2人+工友或技工3人)=30,000元)。
3,3862	服務費用	6,397	5,802	
26521	水電費	1,292	720	
188212	工作場所電費	600	600	電費。
0		572	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
76214	工作場所水費	120	120	水費。
12722	郵電費	250	196	
10221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
99222	電話費	144	144	公務用電話費。
18224	數據通信費	96	42	校園網路電路費(8,000元*12月=96,000元)。
5523	旅運費	107	97	
54231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	37	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)。
1235	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。
3024	印刷裝訂與廣告費	105	105	
30241	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		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。

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112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
0241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
94925	修理保養及保固費	1,759	1,647	
385252	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		600	500	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		81	81	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。
123255	機械及設備修護費	400	400	校園安全系統、電梯機電養護等相關經費。
194257	雜項設備修護費	107	98	本校辦公器具養護費(1,048元*102人*1年=106,896元)(配合預算編列至千元，增列104元)。
0		52	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。
247258	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。
1,81827	一般服務費	2,651	2,443	
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	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,67927D	計時與計件人員酬金	26	24	臨時人員特別休假未休之工資(校園安全維護費1,275,750*2%=25,515)(配合預算編列至千元，增列485元)。
0		680	650	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*2人=680,000元)。
0		425	405	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(31,500元*1人*13.5月=425,250元)(配合預算編列至千元，減列250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112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
027D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	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(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
8827F	體育活動費	110	95	員工文康活動費(1,000元*110人=110,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員6人)。
4428	專業服務費	129	490	
21285	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)。
18287	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	22	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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	0	350	
0		10	10	辦理教師甄選用文具紙張、印刷、雜支等相關費用。
528A	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)。
9929	公共關係費	99	99	
99291	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)。
8983	材料及用品費	1,308	1,184	
89832	用品消耗	1,308	1,184	
306321	辦公(事務)用品	400	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。

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112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
0321	辦公（事務）用品	21	0	不斷電系統設備(6,930元*3=20,790元)(配合預算編列至千元，增列210元)。
4322	報章雜誌	28	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。
343323	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。
72328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
17432Y	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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
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		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)。
984	租金、償債、利息及相關手續費	112	112	
9845	雜項設備租金	112	112	
98451	雜項設備租金	112	112	教學及行政用影印機租賃費用。
287	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137	157	
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)及護理師執照與營養師執照更換費。
073	分擔	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112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
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險自付額。
2674	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30	50	
26743	獎勵費用	30	50	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費	100	100	
1751	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。
3,1399	其他	4,711	4,576	
3,13991	其他支出	4,711	4,576	
3,13991Y	其他	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		20	20	加強社會教育經費。
0		65	64	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		139	128	兒童節禮物(100元*1,391人=139,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
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		50	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		89	80	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*49人=88,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		279	255	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,391人=278,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		887	812	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112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		1,293	1,293	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。
3215M	建築及設備計畫		600	600	
3215	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	
32151	購建固定資產		600	600	
91514	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。
43515	購置交通及運輸設備		100	0	購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。
188516	購置雜項設備		300	400	購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。
136,443	總 計		152,833	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 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				152,233 152,233	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				600 100	
其他設備				500	
合 計				152,833	

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 112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				152,833 152,233	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交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				138,833 138,233	111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	111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				136,443 136,122	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。
109年度決算數				126,929	

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 112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				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 國民教育計畫				121,910 121,385	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。

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 112 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	93	9	102	行政人員6人(含校長)及教師94人，因普通班增加5班，較上年度增加教師8人。 桃園市政府教育局111年3月28日桃教人字第11100258341號核定自111學年度起新增聘用營養師1人。
職員	92	8	100	
聘用人員	0	1	1	
約僱人員	1	0	1	
總 計	93	9	102	

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、身心障礙班計時計資教師助理員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	88,332	900	901		10,448	9,126	15	19,336
國民教育計畫	88,332	900	901		10,448	9,126	15	19,336
正式人員	88,332		901		10,339	9,126	15	19,336
聘僱人員		900			109			
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1,302,000元、身心障礙班計時計資教師助理員2人，預算金額680,000元，協助各處室業務僱用身心障礙臨時人員1人，預算金額425,000元。

瑞豐國民小學
教育發展基金
彙計表
112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112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		
128,573	126,402	用人費用	139,568	139,568	0		
78,873	78,396	正式員額薪資	88,332	88,332	0		
78,873	78,396	職員薪金	88,332	88,332	0		
1,855	625	聘僱及兼職人員薪資	1,165	1,165	0		
		聘用人員薪金	540	540	0		
1,563	360	約僱職員薪金	360	360	0		
292	265	兼職人員酬金	265	265	0		
1,046	877	超時工作報酬	901	901	0		
1,046	877	加班費	901	901	0		
18,127	17,650	獎金	19,589	19,589	0		
8,723	8,084	考績獎金	9,126	9,126	0		
9,394	9,536	年終獎金	10,448	10,448	0		
10	30	其他獎金	15	15	0		
19,242	19,278	退休及卹償金	19,336	19,336	0		
19,242	19,278	職員退休及離職金	19,336	19,336	0		
9,431	9,576	福利費	10,245	10,245	0		
7,651	7,656	分擔員工保險費	8,328	8,328	0		
93	152	傷病醫藥費	198	198	0		
1,687	1,768	其他福利費	1,719	1,719	0		
3,386	5,802	服務費用	6,397	6,397	0		
265	720	水電費	1,292	1,292	0		
188	600	工作場所電費	1,172	1,172	0		
76	120	工作場所水費	120	120	0		
127	196	郵電費	250	250	0		
10	10	郵費	10	10	0		
99	144	電話費	144	144	0		
18	42	數據通信費	96	96	0		
55	97	旅運費	107	107	0		
54	87	國內旅費	97	97	0		
1	10	貨物運費	10	10	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
30	105	印刷裝訂與廣告費	105	105	0		
30	105	印刷及裝訂費	105	105	0		
949	1,647	修理保養及保固費	1,759	1,759	0		
385	600	一般房屋修護費	700	700	0		
123	400	機械及設備修護費	400	400	0		
194	147	雜項設備修護費	159	159	0		
247	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		
1,818	2,443	一般服務費	2,651	2,651	0		
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
50	51	外包費	131	131	0		
1,679	2,294	計時與計件人員酬金	2,407	2,407	0		
88	95	體育活動費	110	110	0		
44	490	專業服務費	129	129	0		
21	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0		
18	37	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
	360	試務甄選費	10	10	0		
5	18	電腦軟體服務費	18	18	0		
99	99	公共關係費	99	99	0		
99	99	公共關係費	99	99	0		
898	1,184	材料及用品費	1,308	1,308	0		
898	1,184	用品消耗	1,308	1,308	0		
306	575	辦公（事務）用品	696	696	0		
4	35	報章雜誌	38	38	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112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		
343	230	農業與園藝用品及環境美化費	230	230	0		
72	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
174	324	其他用品消耗	324	324	0		
98	112	租金、償債、利息及相關手續費	112	112	0		
98	112	雜項設備租金	112	112	0		
98	112	雜項設備租金	112	112	0		
321	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		
321	600	購建固定資產	600	0	600		
91	200	購置機械及設備	200	0	200		
43		購置交通及運輸設備	100	0	100		
188	400	購置雜項設備	300	0	300		
28	157	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137	137	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	50	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
26	50	獎勵費用	30	30	0		
1	100	競賽及交流活動費	100	100	0		
1	100	技能競賽	100	100	0		
3,139	4,576	其他	4,711	4,711	0		
3,139	4,576	其他支出	4,711	4,711	0		
3,139	4,576	其他	4,711	4,711	0		
136,443	138,833	合 計	152,833	152,233	600		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
145,745	資 產 合 計	141,745	143,745	-2,000
145,745	資 產	141,745	143,745	-2,000
31,123	流動資產	27,123	29,123	-2,000
29,957	現金	25,957	27,957	-2,000
29,957	銀行存款	25,957	27,957	-2,000
1,166	預付款項	1,166	1,166	0
1,166	預付費用	1,166	1,166	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
132,013	負 債	132,013	132,013	0
14,802	流動負債	14,802	14,802	0
14,802	應付款項	14,802	14,802	0
14,802	應付代收款	14,802	14,802	0
117,212	其他負債	117,212	117,212	0
117,212	什項負債	117,212	117,212	0
2,319	存入保證金	2,319	2,319	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
271	暫收及待結轉帳 項	271	271	0
13,732	基金餘額	9,732	11,732	-2,000
13,732	基金餘額	9,732	11,732	-2,000
13,732	基金餘額	9,732	11,732	-2,000
13,732	累積餘額	9,732	11,732	-2,000
145,745	負債及基金餘額合計	141,745	143,745	-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112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	72,077								72,077
土地改良物	13,874	13,609						90	175
房屋及建築	105,846	48,286						2,175	55,385
機械及設備	27,647	15,395	200	(1)			購置投影機、攝影機等各項教學及行政用機械設備。	3,380	9,072
交通及運輸設備	7,463	4,340	100	(1)			購置校園廣播系統等教學及行政用交通及運輸設備。	1,480	1,743
雜項設備	16,486	11,930	300	(1)			購置櫥櫃、圖書館用書等各項教學及行政用雜項設備。	1,300	3,556
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	8,236				1,775	(9)	電腦軟體攤銷數。		6,461
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	251,629	93,560	600		1,775			8,425	148,469

註：