

特別收入 15-161

中華民國108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
桃園市楊梅區瑞塘國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞塘國民小學編

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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108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	5	頁
(二)現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表.....	第	7	頁
(二)基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	14	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	20	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)資本資產及長期負債明細表.....	第	23	頁

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 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 2 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 74 人、行政人員 5 人、工友 2 人，共計 82 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。

貳、業務計畫：

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

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 1,354 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及太陽能光電租金收入。

(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 1,344 萬 4,000 元，普通班 43 班、特教班 2 班，合計 45 班，學生人數 1,230 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：

其他設備：本年度預算編列 28 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 8 萬元)，係增(汰)購電腦、投影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 82 人，較上年度增 1 人，係本年度普通班增 1 班，故增加教師 1 人。

(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 4 萬 7,000 元，較上年度增加 4 萬 7,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 6,000 元，係基金各專戶利息收入減少所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 1,349 萬 7,000 元，較上年度增加 502 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 1,344 萬 4,000 元，較上年度增加 514 萬 5,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 28 萬元，較上年度增加 10 萬 4,000

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

元，係增(汰)購電腦、投影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 1,354 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 847 萬 5,000 元，增加 506 萬 9,000 元，約增 4.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,372 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 847 萬 5,000 元，增加 524 萬 9,000 元，約增 4.84%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 18 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加短絀 18 萬元，將移用以前基金餘額 18 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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：400 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 2,960 元。

(2)租金收入：2 萬 2,598 元。

(3)利息收入：1,514 元。

(4)其他財產收入：1 萬 3,900 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 13 萬 597 元。

(2)政府其他撥入收入：24 萬元。

預算數 1 億 32 萬 7,000 元，決算數 1 億 42 萬 1,969 元，執行率 100.09%。

(二)基金用途：

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 268 萬 2,274 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：17 萬 8,400 元。

(2) 無形資產：3 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 1 億 20 萬 1,000 元，決算數 1 億 268 萬 2,274 元，執行率 102.48%、建築及設備計畫預算數 22 萬 6,000 元，決算數 21 萬 4,400 元，執行率 94.87%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 247 萬 4,705 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4,830 元。

(2) 利息收入：549 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 4,625 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,401 萬 6,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：42 萬 5,000 元。

3. 其他收入：

雜項收入：1,500 元。

分配預算數 6,394 萬 4,000 元，實際數 6,446 萬 2,504 元，執行率 100.81%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,039 萬 9,142 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：15 萬元。

國民教育計畫分配預算數 6,376 萬 8,000 元，實際數 6,039 萬 9,142 元，執行率 94.72%、建築及設備計畫分配預算數 17 萬 6,000 元，實際數 15 萬元，執行率 85.23%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 391 萬 3,362 元，期末基金餘額 536 萬 2,472 元。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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108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)
100,422	基金來源	113,544	108,475	5,069
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
51	財產收入	47	6	41
13	財產處分收入	0	0	0
23	租金收入	47	0	47
2	利息收入	0	6	-6
14	其他財產收入	0	0	0
100,371	政府撥入收入	113,497	108,469	5,028
100,131	公庫撥款收入	113,497	108,469	5,028
240	政府其他撥入收入	0	0	0
102,897	基金用途	113,724	108,475	5,249
102,682	國民教育計畫	113,444	108,299	5,145
102,682	國民小學教育	113,444	108,299	5,145
214	建築及設備計畫	280	176	104
178	其他設備	280	176	104
36	無形資產	0	0	0
-2,475	本期賸餘 (短絀一)	-180	0	-180
3,924	期初基金餘額	1,449	3,824	-2,375
0	解繳公庫	0	0	0
1,449	期末基金餘額	1,269	3,824	-2,555

備註：

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108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)				-180	本期短絀係移用以前基金餘額180,000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)				-180		
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)				-180		
期初現金及約當現金				8,799		
期末現金及約當現金				8,619		

註：

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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				47	
租金收入	年	1	47,000	47	太陽能光電租金收入。
政府撥入收入				113,497	
公庫撥款收入	年	1	113,497,000	113,497	市府撥入經費。
總 計：				113,544	

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國108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
102,682 53	國民教育計畫	113,444	108,299	
96,807 1	用人費用	105,998	101,300	
67,852 11	正式員額薪資	70,800	68,748	
67,109 113	職員薪金	70,008	68,004	編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
743 114	工員工資	792	744	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
276 12	聘僱及兼職人員薪資	276	276	
276 124	兼職人員酬金	276	276	兼代課鐘點費。
907 13	超時工作報酬	862	865	
907 131	加班費	862	865	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,195 15	獎金	16,177	15,716	
6,944 151	考績獎金	7,204	6,873	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,251 152	年終獎金	8,973	8,843	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
5,879 16	退休及卹償金	8,901	7,450	
5,834 161	職員退休及離職金	6,528	5,688	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		2,277	1,666	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
45 162	工員退休及離職金	96	96	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
6,698 18	福利費	8,982	8,245	
6,310 181	分擔員工保險費	7,056	6,672	教職員工公保、勞保、健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
0 183	傷病醫藥費	94	95	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500元)。
42		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
346 18Y	其他福利費	384	352	教職員工休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,420	1,098	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(撫卹人員1人+工友1人)=12,000元)。
3,430 2	服務費用	3,947	3,708	
880 21	水電費	1,140	1,140	
711 212	工作場所電費	660	660	電費(55,000元*12月=660,000元)。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
0 212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
170 214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
114 22	郵電費	156	156	
15 221	郵費	12	12	公務用寄發郵件所需郵資。
66 222	電話費	96	96	公務用電話費。
33 224	數據通信費	48	48	公務用網路使用費(4,000元*12月=48,000元)。
91 23	旅運費	116	116	
91 231	國內旅費	36	36	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
208 24	印刷裝訂與廣告費	120	120	
208 241	印刷及裝訂費	120	120	1.各類表冊、單據等印刷、影印。2.教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、公務用信封及預算書印製等相關經費。
703 25	修理保養及保固費	937	728	
183 252	一般房屋修護費	210	150	校舍、辦公室等翻修維護費。
0		47	0	校舍、辦公室等翻修維護費(太陽能光電租金收入)。
206 255	機械及設備修護費	255	200	校園安全系統、電腦周邊設備、電梯及其他機械設備等維護費。
195 257	雜項設備修護費	84	83	辦公器具養護費(1,048元*80人*1年=83,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
0		46	45	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		145	100	各項教學設備、樂器維修保養及水塔清潔維修等相關經費。
119 258	其他資產修護費	150	150	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
1 26	保險費	2	2	
1 26Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,253 27	一般服務費	1,301	1,253	
90 279	外包費	98	98	校園安全委外機械保全費。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
1,086	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,074	校園安全警衛3人薪資及機關補助勞、健保費、勞退金等相關經費(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
77	27F 體育活動費	82	81	員工文康活動費(1,000元*82人=82,000元)。
109	28 專業服務費	103	121	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		10	12	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
20		10	4	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
47	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		30	30	電氣設備、消防安全、衛生檢查與簽證費等相關經費。
4	288 委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
39	28A 電腦軟體服務費	9	34	薪資及出納管理系統維護更新等相關經費。
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)。
434	3 材料及用品費	491	491	
16	31 使用材料費	30	30	
16	315 設備零件	30	30	公務用設備零件費。
418	32 用品消耗	461	461	
175	321 辦公(事務)用品	220	220	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、印製試卷、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
16	322 報章雜誌	20	20	訂閱報章雜誌及教學行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
106	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	1.掃除用各類清潔用品及工具等相關經費。2.環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
31	328 醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等相關經費。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
9032Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	交通安全材料等相關經費。
0		68	68	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。
1,6967	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,68372	捐助、補助與獎助	0	0	
1,68372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
1075	競賽及交流活動費	30	30	
10751	技能競賽	30	30	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
3159	其他	2,975	2,767	
31591	其他支出	2,975	2,767	
31591Y	其他	308	291	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		123	122	兒童節禮物(100元*1,230人=123,000元)。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(45班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		78	76	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*43人=77,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		246	244	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,230人=246,000元)。
0		772	772	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		688	670	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		304	400	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*38人=304,000元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2145M	建築及設備計畫	280	176	
2145	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280	176	
17851	購建固定資產	280	176	
86514	購置機械及設備	75	75	購置個人電腦等設備(25,000元*3台=75,000元)。
0		125	33	購置投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
92516	購置雜項設備	80	68	購置碎紙機、圖書等教學及行政用雜項設備。
3652	購置無形資產	0	0	
36521	購置電腦軟體	0	0	
102,897	總計	113,724	108,475	

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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 108 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				113,444 113,444	支應基本開支項目(如：用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費(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 其他設備				280 280	購置個人電腦、投影機及相關事務性設備及行政與教學用等相關雜項設備(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				113,724	

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
13,443	資 產 合 計	13,263	13,443	-180
13,443	資 產	13,263	13,443	-180
8,799	流動資產	8,619	8,799	-180
8,799	現金	8,619	8,799	-180
8,799	銀行存款	8,619	8,799	-180
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	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
4,644	其他資產	4,644	4,644	0
4,644	什項資產	4,644	4,644	0
4,644	代管資產	4,644	4,644	0
11,994	負 債	11,994	11,994	0
6,795	流動負債	6,795	6,795	0
6,795	應付款項	6,795	6,795	0
6,795	應付代收款	6,795	6,795	0
5,199	其他負債	5,199	5,199	0
5,199	什項負債	5,199	5,199	0
555	存入保證金	555	555	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,644	應付代管資產	4,644	4,644	0
1,449	基金餘額	1,269	1,449	-180
1,449	基金餘額	1,269	1,449	-180
1,449	基金餘額	1,269	1,449	-180
1,449	累積餘額	1,269	1,449	-180
13,443	負債及基金餘額合計	13,263	13,443	-180

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

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				113,724 113,444	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、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				280	本年度預計購置個人電腦、投影機及其他相關機械設備等、購置碎紙機、圖書及行政與教學相關事務等。
上年度預算數 國民教育計畫				108,475 108,299	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				176	107年度購置電子白板、個人電腦及其他相關機械設備等、購置割草機、足球式九宮格及行政與教學相關事務等。
前年度決算數 國民教育計畫				102,897 102,682	106年度決算數102,682,274元，用人費用96,807,185元，服務費用3,430,033元，材料及用品費434,080元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,695,939元，其他315,037元。
建築及設備計畫				214	106年度決算數214,400元，係購置教學及行政辦公等設備。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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 108 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 算 數	說 明
105年度決算數 國民教育計畫				96,770 96,530	105年度決算 數96,530,462元，用人費 用92,203,228元，服務 費用3,393,135元，材料及用品 費575,780元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費93,300元，其 他265,019元。
建築及設備計畫				240	105年度決算 數240,000元，係購置 機械及設 備95,000元、購置什 項設備145,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				91,811 91,553	104年度決算數 91,553,123元，用人費 用87,116,139元，服務 費用3,343,173元，材 料及用品 費635,984元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費109,197元，其 他348,630元。
建築及設備計畫				258	104年度決算 數258,206元，係購置 機械及設 備86,346元、購置什 項設備87,860元及購 置電腦軟 體84,000元。

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	81	1	82	行政人員6人(含校長)及教師74人，因增班較上年度增加教師1人。 工友2人。
職員	79	1	80	
工友	2	0	2	
總 計	81	1	82	

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警衛3人。

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元。

瑞塘國民小學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		7,056	110		1,816		105,722	276	105,998
		7,056	110		1,816		105,722	276	105,998
		7,056	110		1,816		105,722		105,722
								276	276

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
96,807	101,300	用人費用	105,998	105,998	0	
67,852	68,748	正式員額薪資	70,800	70,800	0	
67,109	68,004	職員薪金	70,008	70,008	0	
743	744	工員工資	792	792	0	
276	276	聘僱及兼職人員薪資	276	276	0	
276	276	兼職人員酬金	276	276	0	
907	865	超時工作報酬	862	862	0	
907	865	加班費	862	862	0	
15,195	15,716	獎金	16,177	16,177	0	
6,944	6,873	考績獎金	7,204	7,204	0	
8,251	8,843	年終獎金	8,973	8,973	0	
5,879	7,450	退休及卹償金	8,901	8,901	0	
5,834	7,354	職員退休及離職金	8,805	8,805	0	
45	96	工員退休及離職金	96	96	0	
6,698	8,245	福利費	8,982	8,982	0	
6,310	6,672	分擔員工保險費	7,056	7,056	0	
42	111	傷病醫藥費	110	110	0	
346	1,462	其他福利費	1,816	1,816	0	
3,430	3,708	服務費用	3,947	3,947	0	
880	1,140	水電費	1,140	1,140	0	
711	960	工作場所電費	960	960	0	
170	180	工作場所水費	180	180	0	
114	156	郵電費	156	156	0	
15	12	郵費	12	12	0	
66	96	電話費	96	96	0	
33	48	數據通信費	48	48	0	
91	116	旅運費	116	116	0	
91	116	國內旅費	116	116	0	
208	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	
208	120	印刷及裝訂費	120	120	0	

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
703	728	修理保養及保固費	937	937	0		
183	150	一般房屋修護費	257	257	0		
206	200	機械及設備修護費	255	255	0		
195	228	雜項設備修護費	275	275	0		
119	150	其他資產修護費	150	150	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,253	1,253	一般服務費	1,301	1,301	0		
90	98	外包費	98	98	0		
1,086	1,074	計時與計件人員酬金	1,121	1,121	0		
77	81	體育活動費	82	82	0		
109	121	專業服務費	103	103	0		
20	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0		
47	43	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
39	34	電腦軟體服務費	9	9	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
434	491	材料及用品費	491	491	0		
16	30	使用材料費	30	30	0		
16	30	設備零件	30	30	0		
418	461	用品消耗	461	461	0		
175	220	辦公(事務)用品	220	220	0		
16	20	報章雜誌	20	20	0		
106	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0		
31	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
90	91	其他用品消耗	91	91	0		
214	176	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280	0	280		
178	176	購建固定資產	280	0	280		
86	108	購置機械及設備	200	0	200		
92	68	購置雜項設備	80	0	80		
36		購置無形資產	0	0	0		
36		購置電腦軟體	0	0	0		
1,696	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
1,683		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,683		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
10	30	競賽及交流活動費	30	30	0		
10	30	技能競賽	30	30	0		
315	2,767	其他	2,975	2,975	0		
315	2,767	其他支出	2,975	2,975	0		
315	2,767	其他	2,975	2,975	0		
102,897	108,475	合 計	113,724	113,444	280		

桃園市楊梅區瑞塘國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	352,640	170,799	280					9,146	172,975
非理財目的之長期投資									
土地	141,109								141,109
土地改良物	14,588	5,198						729	8,660
房屋及建築	136,337	108,072						6,817	21,448
機械及設備	22,281	20,347	200	(1)			購置個人電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。	866	1,267
交通及運輸設備	4,149	4,077						72	
雜項設備	27,339	26,304	80	(1)			購置碎紙機、圖書等教學及行政用雜項設備。	637	477
購建中固定資產									
軟體	6,839	6,800						24	14
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。