

特別收入 15-161

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 23 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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 76 人、行政人員 5 人、工友 2 人，共計 84 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 109 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 1,935 萬 2,000 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 2,017 萬 2,000 元，普通班 44 班、特教班 2 班，合計 46 班，學生人數 1,248 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 萬元及雜項設備 8 萬元)，係增(汰)購投影機、割草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 84 人，較上年度增 2 人，係本年度普通班增 1 班，故增加教師 2 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 5,000 元，較上年度減少 2,000 元，係太陽能光電租金收入減少所致。

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

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 1,930 萬 6,000 元，較上年度增加 580 萬 9,000 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 2,017 萬 2,000 元，較上年度增加 672 萬 8,000 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，較上年度無增減，係增(汰)

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 109 年度

購投影機、割草機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 1,935 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,354 萬 4,000 元，增加 580 萬 8,000 元，約增 5.12%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,045 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,372 萬 4,000 元，增加 672 萬 8,000 元，約增 5.92%，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 110 萬元，較上年度預算數短絀 18 萬元，增加短絀 92 萬元，約增 511.11%，將移用以前基金餘額 110 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(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：500 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：2 萬 5,130 元。

(2)利息收入：1,063 元。

(3)其他財產收入：2 萬 2,575 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 1,228 萬 8,185 元。

(2)政府其他撥入收入：68 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：1,500 元。

預算數 1 億 847 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,301 萬 8,953 元，執行率 104.19%。

(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 109 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,120 萬 8,391 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：16 萬 8,000 元。

國民教育計畫預算數 1 億 829 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,120 萬 8,391 元，執行率 102.69%、建築及設備計畫預算數 17 萬 6,000 元，決算數 16 萬 8,000 元，執行率 95.45%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 164 萬 2,562 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,762 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1,960 元。

(2)租金收入：0 元。

(3)利息收入：669 元。

(4)其他財產收入：2 萬 550 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：7,167 萬 5,000 元。

(2)政府其他撥入收入：42 萬 5,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1,500 元。

分配預算數 7,162 萬 3,000 元，實際數 7,212 萬 6,441 元，執行率 100.70%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,262 萬 9,582 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：22 萬 3,300 元。

國民教育計畫分配預算數 7,134 萬 3,000 元，實際數 6,262 萬 9,582 元，執行率 87.79%、建築及設備計畫分配預算數 28 萬元，實際數 22 萬 3,300 元，執行率 79.75%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 927 萬 3,559 元，期末基金餘額 1,236 萬 5,231 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109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)
113,019	基金來源	119,352	113,544	5,808
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
49	財產收入	46	47	-1
25	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	45	47	-2
1	利息收入	1	0	1
23	其他財產收入	0	0	0
112,968	政府撥入收入	119,306	113,497	5,809
112,288	公庫撥款收入	119,306	113,497	5,809
680	政府其他撥入收入	0	0	0
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
111,376	基金用途	120,452	113,724	6,728
111,208	國民教育計畫	120,172	113,444	6,728
111,208	國民小學教育	120,172	113,444	6,728
168	建築及設備計畫	280	280	0
168	其他設備	280	280	0
1,643	本期賸餘(短絀一)	-1,100	-180	-920
1,449	期初基金餘額	2,912	1,449	1,463
0	解繳公庫	0	0	0
3,092	期末基金餘額	1,812	1,269	543

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109年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-1,100	本期短絀係移用以前基金餘額1,100,000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)				-1,100		
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)				-1,100		
期初現金及約當現金				11,589		
期末現金及約當現金				10,489		

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 109 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				46	
租金收入	年	1	45,000	45	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				119,306	
公庫撥款收入	年	1	119,306,000	119,306	市府撥入經費。
總 計：				119,352	

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109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
111,208 ⁵³ 104,841 ¹ 72,168 ¹¹ 71,403 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	120,172 111,439 74,688 73,896	113,444 105,998 70,800 70,008	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)。
765 ¹¹⁴	工員工資	792	792	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	兼代課鐘點費。
276 ¹²⁴	兼職人員酬金	276	276	
888 ¹³	超時工作報酬	894	862	
888 ¹³¹	加班費	894	862	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,847 ¹⁵ 7,324 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	17,105 7,658	16,177 7,204	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,524 ¹⁵²	年終獎金	9,327	8,973	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0 ^{15Y}	其他獎金	120	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
7,151 ¹⁶ 7,105 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	9,308 6,696	8,901 6,528	教職員工退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0 46 ¹⁶²	工員退休及離職金	2,516 96	2,277 96	市府下授(41)-退休撫卹金。 工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
8,511 ¹⁸ 6,709 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	9,168 7,224	8,982 7,056	公保2,452,941元、勞保246,193元及健保4,524,866元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
44 ¹⁸³	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		84	94	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
0		53	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,758 ^{18Y} 0	其他福利費	384 1,395	384 1,420	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)。 市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。

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109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
018Y	其他福利費	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)。
3,5022	服務費用	4,293	3,947	
87821	水電費	1,140	1,140	
754212	工作場所電費	660	660	電費(55,000元*12月=660,000元)。
0		300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
124214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
10622	郵電費	162	156	
14221	郵費	24	12	公務用寄發郵件所需郵資。
45222	電話費	96	96	公務用電話費。
46224	數據通信費	42	48	公務用網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
6923	旅運費	117	116	
0231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
69		37	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，增列600元)。
10824	印刷裝訂與廣告費	200	120	
108241	印刷及裝訂費	200	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。
88825	修理保養及保固費	1,004	937	
0252	一般房屋修護費	235	210	校舍、辦公室等翻修維護費。
200		45	47	校舍、辦公室等翻修維護費(太陽能光電租金收入)。
175255	機械及設備修護費	280	255	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。
0257	雜項設備修護費	162	145	各項教學設備、樂器維修保養及水塔清潔維修等相關經費。
0		86	84	辦公器具養護費(1,048元*82人*1年=85,936元)(配合預算編列至千元，增列64元)。
340		46	46	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
172258	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。
126	保險費	2	2	

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109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 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。
1,292 27	一般服務費	1,491	1,301	
83 279	外包費	98	98	校園安全委外機械保全費。
1,142 27D	計時與計件人員酬金	1,195	1,121	校園安全警衛3人薪資及機關補助勞保費、健保費、勞退金等相關經費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	0	校園安全警衛未休假加班費。
0		90	0	市府下授(21)-廚工薪津補助。
67 27F	體育活動費	84	82	員工文康活動費(1,000元*84人=84,000元)。
89 28	專業服務費	105	103	
18 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0 287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	電氣設備、消防安全、衛生檢查與簽證費等相關經費。
31		22	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
8 288	委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
32 28A	電腦軟體服務費	9	9	薪資系統(5,000元)、出納系統(4,000元)等相關系統維護更新費用。
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)。
483 3	材料及用品費	495	491	
27 31	使用材料費	30	30	
27 315	設備零件	30	30	公務用設備零件費。
456 32	用品消耗	465	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。
23 322	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。

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109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
109323	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。
35328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	72	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。
0		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)。
113		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	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		0	4	
127	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	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
975	競賽及交流活動費	30	30	
9751	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相關經費。
2,3709	其他	3,912	2,975	
2,37091	其他支出	3,912	2,975	
2,37091Y	其他	1,139	308	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、(校慶)運動會、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		125	123	兒童節禮物(100元*1,248人=124,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000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109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他		80	78	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*44人=79,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0			250	246	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,248人=249,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。。
0			792	772	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0			740	688	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			330	304	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0			264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
168 5M	建築及設備計畫		280	280	
168 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		280	280	
168 51	購建固定資產		280	280	
108 514	購置機械及設備		0	75	
0			200	125	購置投影機、割草機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
60 516	購置雜項設備		80	80	購置羽球架、圖書等教學及行政用雜項設備。
111,376	總 計		120,452	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 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				120,172 120,172	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	購置投影機、割草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				120,452	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
16,177	資 產 合 計	14,897	15,997	-1,100
16,177	資 產	14,897	15,997	-1,100
11,769	流動資產	10,489	11,589	-1,100
11,769	現金	10,489	11,589	-1,100
11,769	銀行存款	10,489	11,589	-1,100
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
4,408	其他資產	4,408	4,408	0
4,408	什項資產	4,408	4,408	0
4,408	代管資產	4,408	4,408	0
13,085	負 債	13,085	13,085	0
8,309	流動負債	8,309	8,309	0
8,309	應付款項	8,309	8,309	0
8,309	應付代收款	8,309	8,309	0
4,776	其他負債	4,776	4,776	0
4,776	什項負債	4,776	4,776	0
368	存入保證金	368	368	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,408	應付代管資產	4,408	4,408	0
3,092	基金餘額	1,812	2,912	-1,100
3,092	基金餘額	1,812	2,912	-1,100
3,092	基金餘額	1,812	2,912	-1,100
3,092	累積餘額	1,812	2,912	-1,100
16,177	負債及基金餘額合計	14,897	15,997	-1,100

信託代理與保證資產
保證品

700 信託代理與保證負債
700 應付保證品

700
700

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 109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				120,452 120,172	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				280	本年度預計購置投影機、割草機及其他相關機械設備等、購置羽球架、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				113,724 113,444	108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				280	108年度購置個人電腦、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。
前年度決算數 國民教育計畫				111,376 111,208	107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				168	107年度決算數係購置電腦等教學及行政辦公設備。
106年度決算數				102,897	

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 109 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				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。
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、購置雜 項設備145,000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 109 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	82	2	84	行政人員6人(含校長)及教師76人，因增班較上年度增加教師2人。
職員	80	2	82	
工友	2	0	2	
總 計	82	2	84	

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、廚工薪資補助1人。

桃園市楊梅區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

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1,219,000元、廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

瑞塘國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		7,224	153		1,791		111,163	276	111,439
		7,224	153		1,791		111,163	276	111,439
		7,224	153		1,791		111,163		111,163
								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109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		
104,841	105,998	用人費用	111,439	111,439	0		
72,168	70,800	正式員額薪資	74,688	74,688	0		
71,403	70,008	職員薪金	73,896	73,896	0		
765	792	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		
888	862	超時工作報酬	894	894	0		
888	862	加班費	894	894	0		
15,847	16,177	獎金	17,105	17,105	0		
7,324	7,204	考績獎金	7,658	7,658	0		
8,524	8,973	年終獎金	9,327	9,327	0		
		其他獎金	120	120	0		
7,151	8,901	退休及卹償金	9,308	9,308	0		
7,105	8,805	職員退休及離職金	9,212	9,212	0		
46	96	工員退休及離職金	96	96	0		
8,511	8,982	福利費	9,168	9,168	0		
6,709	7,056	分擔員工保險費	7,224	7,224	0		
44	110	傷病醫藥費	153	153	0		
1,758	1,816	其他福利費	1,791	1,791	0		
3,502	3,947	服務費用	4,293	4,293	0		
878	1,140	水電費	1,140	1,140	0		
754	960	工作場所電費	960	960	0		
124	180	工作場所水費	180	180	0		
106	156	郵電費	162	162	0		
14	12	郵費	24	24	0		
45	96	電話費	96	96	0		
46	48	數據通信費	42	42	0		
69	116	旅運費	117	117	0		
69	116	國內旅費	117	117	0		
108	120	印刷裝訂與廣告費	200	200	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109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	
108	120	印刷及裝訂費	200	200	0	
888	937	修理保養及保固費	1,004	1,004	0	
200	257	一般房屋修護費	280	280	0	
175	255	機械及設備修護費	280	280	0	
340	275	雜項設備修護費	294	294	0	
172	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	
1,292	1,301	一般服務費	1,491	1,491	0	
83	98	外包費	98	98	0	
1,142	1,121	計時與計件人員酬 金	1,309	1,309	0	
67	82	體育活動費	84	84	0	
89	103	專業服務費	105	105	0	
18	40	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	40	40	0	
31	50	委託檢驗(定)試驗 認證費	52	52	0	
8	4	委託考選訓練費	4	4	0	
32	9	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	
483	491	材料及用品費	495	495	0	
27	30	使用材料費	30	30	0	
27	30	設備零件	30	30	0	
456	461	用品消耗	465	465	0	
175	220	辦公(事務)用品	220	220	0	
23	20	報章雜誌	20	20	0	
109	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	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109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	
35	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
113	91	其他用品消耗	95	95	0	
168	280	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280	0	280	
168	280	購建固定資產	280	0	280	
108	200	購置機械及設備	200	0	200	
60	80	購置雜項設備	80	0	80	
12	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	
9	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
9	30	技能競賽	30	30	0	
2,370	2,975	其他	3,912	3,912	0	
2,370	2,975	其他支出	3,912	3,912	0	
2,370	2,975	其他	3,912	3,912	0	
111,376	113,724	合 計	120,452	120,172	280	

桃園市楊梅區瑞塘國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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									
土地	134,022							134,022	
土地改良物	14,588	5,519					722	8,347	
房屋及建築	136,336	46,685					6,749	82,902	
機械及設備	22,442	19,671	200	(1)			購置投影機、割草機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。	1,089	1,882
交通及運輸設備	4,149	3,859						204	86
雜項設備	26,661	24,480	80	(1)			購置羽球架、圖書等教學及行政用雜項設備。	289	1,972
購建中固定資產									
電腦軟體	110	24						22	64
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	338,308	100,238	280					9,075	229,275

註：