

特別收入 15-163

中華民國 110 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 110 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	14	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
	(二)員工人數彙計表.....	第	17	頁
	(三)用人費用彙計表.....	第	18	頁
	(四)各項費用彙計表.....	第	20	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	23	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	24	頁
	(三)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 110 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 1 人，共計 83 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8 萬 1,000 元	基金各專戶利息收入及活動中心、視聽教室等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,974 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。

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 1,999 萬 6,000 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	33 萬元	購置電子白板、個人電腦及相關事務性設備及行政與教學用等相關雜項設備。

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 1,982 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 1,935 萬 2,000 元，增加 47 萬 4,000 元，約 0.40%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 2,032 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 2,045 萬 2,000 元，減少 12 萬 6,000 元，約 0.10%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 50 萬元，較上年度預算數差短 110 萬元，減少 60 萬元，約 54.55%，將移用以前基金餘額 50 萬元支

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 110 年度

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(108)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 1,354 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,492 萬 6,275 元，執行率 101.22%。	
徵收及依法分配收入	採購案違約罰款等收入。	違規罰款收入 3,830 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及視聽教室等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 4,185 元。 2. 租金收入 2 萬 4,402 元。 3. 利息收入 1,548 元。 4. 其他財產收入 6 萬 7,325 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 1,407 萬 6,692 元。 2. 政府其他撥入收入 74 萬 6,793 元。
其他收入	以前年度場地租借保證金繳庫收入等。	雜項收入 1,500 元。
基金用途	預算數 1 億 1,372 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,569 萬 2,818 元，執行率 101.73%。	
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 1,344 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,543 萬 6,218 元，執行率 101.76%。

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 110 年度

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。	辦理增（汰）購個人電腦、電子白板及行政與教學相關等設備。預算數 28 萬元，決算數 25 萬 6,600 元，執行率 91.64%。
---------	------------------------	--

二、上年度已過期間（109 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 6,949 萬 1,000 元，實際執行數 6,992 萬 8,928 元，執行率 100.63%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償繳庫收入。	違規罰款收入 3,200 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及視聽教室等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 4,130 元。 2. 租金收入 0 元。 3. 利息收入 953 元。 4. 其他財產收入 9,225 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,955 萬 3,213 元。 2. 政府其他撥入收入 35 萬 8,207 元。
基金用途	預算分配數 6,949 萬 1,000 元，實際執行數 6,533 萬 7,042 元，執行率 94.02%。	
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 6,925 萬 4,000 元，實際執行數 6,516 萬 4,853 元，執行率 94.10%。
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。	辦理增（汰）購監視錄影系統、電子白板及行政與教學相關等設備。預算分配數 23

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110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)
114,926	基金來源	119,826	119,352	474
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
97	財產收入	81	46	35
4	財產處分收入	0	0	0
24	租金收入	0	45	-45
2	利息收入	1	1	0
67	其他財產收入	80	0	80
114,823	政府撥入收入	119,745	119,306	439
114,077	公庫撥款收入	119,745	119,306	439
747	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
115,693	基金用途	120,326	120,452	-126
115,436	國民教育計畫	119,996	120,172	-176
115,436	國民小學教育	119,996	120,172	-176
257	建築及設備計畫	330	280	50
257	其他設備	330	280	50
-767	本期賸餘(短絀一)	-500	-1,100	600
3,092	期初基金餘額	1,225	2,912	-1,687
0	解繳公庫	0	0	0
2,325	期末基金餘額	725	1,812	-1,087

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110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)				-500	本期短絀係移用以前基金餘額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)				-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		
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)				-500		
期初現金及約當現金				12,103		
期末現金及約當現金				11,603		

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 110 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				81	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	80,000	80	活動中心、視聽教室等 對外開放場地收費收 入。
政府撥入收入				119,745	
公庫撥款收入	年	1	119,745,000	119,745	市府撥入經費。
總 計：				119,826	

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110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
115,436	53	國民教育計畫	119,996	120,172	
108,308	1	用人費用	111,614	111,439	
73,968	11	正式員額薪資	73,236	74,688	
73,203	113	職員薪金	72,840	73,896	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)。
765	114	工員工資	396	792	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
326	12	聘僱及兼職人員薪資	276	276	
326	124	兼職人員酬金	276	276	兼代課鐘點費。
938	13	超時工作報酬	1,082	894	
938	131	加班費	1,082	894	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
16,923	15	獎金	17,309	17,105	
7,939	151	考績獎金	7,676	7,658	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,974	152	年終獎金	9,513	9,327	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	120	120	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章之服務獎章。
7,998	16	退休及卹償金	10,362	9,308	
0	161	職員退休及離職金	7,416	6,696	教職員工退休撫卹補助(來自用人費用明細資料)。
7,952			2,898	2,516	市府下授(45)-退休撫卹金。
46	162	工員退休及離職金	48	96	工友勞退津貼(來自用人費用明細資料)。
8,155	18	福利費	9,349	9,168	
6,780	181	分擔員工保險費	7,872	7,224	公保2,547,504元、勞保283,989元及健保5,040,507元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
77	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	84	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
0			67	53	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,298	18Y	其他福利費	368	384	教職員工休假補助(16,000元*23人=368,000元)(來自用人費用明細資料)。
0			924	1,395	市府下授(43)-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110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 18Y	其他福利費	18	12	核定有案之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2人)=18,000元)。
3,845 2	服務費用	4,182	4,293	
948 21	水電費	1,140	1,140	
828 212	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(31)-高壓契約供電學校補助款。
121 214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
104 22	郵電費	162	162	
15 221	郵費	24	24	公務用寄發郵件所需郵資。
38 222	電話費	96	96	公務用電話費。
51 224	數據通信費	42	42	公務用網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
110 23	旅運費	117	117	
110 231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		37	37	本校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)。
198 24	印刷裝訂與廣告費	200	200	
198 241	印刷及裝訂費	200	200	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。
966 25	修理保養及保固費	874	1,004	
256 252	一般房屋修護費	208	235	校舍、辦公室等翻修維護費。
0		42	45	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
316 255	機械及設備修護費	250	280	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。
0 257	雜項設備修護費	140	162	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	86	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)。
242		48	46	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
151 258	其他資產修護費	100	150	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。

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110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
126	保險費	2	2	
126Y	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。
1,35127	一般服務費	1,508	1,491	
83279	外包費	98	98	校園安全委外機械保全費。
027D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	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	24	校園安全警衛未休假加班費。
1,199		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
7027F	體育活動費	83	84	員工文康活動費(1,000元*83人=83,000元)。
9528	專業服務費	107	105	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000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)。
33		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0287	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。
20		24	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	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
4128A	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。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4373	材料及用品費	523	495	
2531	使用材料費	30	30	
25315	設備零件	30	30	公務用設備零件費。
41132	用品消耗	493	465	
168321	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。
6322	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110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
87323	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。
32328	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	100	72	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)。
119		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	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
307	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	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)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	0	
0743	獎勵費用	28	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2775	競賽及交流活動費	30	30	
27751	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。
2,8159	其他	3,616	3,912	
2,81591	其他支出	3,616	3,912	
091Y	其他	808	1,139	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。
2,815		134	125	兒童節禮物(100元*1,343人=134,300元)(配合預算編列至千元，減列300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110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	62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		80	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*44人=79,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		269	250	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,343人=268,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		848	792	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		685	740	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		336	330	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2575M	建築及設備計畫	330	280	
2575	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330	280	
25751	購建固定資產	330	280	
177514	購置機械及設備	135	200	購置電子白板及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
0		115	0	購置個人電腦等設備(23,000元*5台=115,000元)。
0		50	0	購置筆記型電腦等設備(25,000元*2台=50,000元)。
80516	購置雜項設備	30	80	購置羽球架、圖書等教學及行政用雜項設備。
115,693	總計	120,326	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 110 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				119,996 119,996	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)。 購置電子白板、個人電腦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)。
建築及設備計畫 其他設備				330 330	
合 計				120,326	

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 110 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				120,326 119,996	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				330	本年度預計購置電子白板、個人電腦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				120,452 120,172	109年度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	109年度計購置投影機、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。
前年度決算數 國民教育計畫				115,693 115,436	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				257	108年度決算數係購置個人電腦、電子白板及行政辦公設備等。

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 110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
107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 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
員工人數彙計表
中華民國 110 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	84	-1	83	
職員	82	0	82	行政人員6人(含校長)及教師76人。
工友	2	-1	1	本年度工友1人屆齡退休，故減少工友1人。
總 計	84	-1	83	

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

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	73,236		1,082		9,513	7,676	120	10,362
國民教育計畫	73,236		1,082		9,513	7,676	120	10,362
正式人員	73,236		1,082		9,513	7,676	120	10,362
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警衛3人，預算金額1,219,000元、廚工薪資補助1人，預算金額108,000元。

瑞塘國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		7,872	167		1,310		111,338	276	111,614
		7,872	167		1,310		111,338	276	111,614
		7,872	167		1,310		111,338		111,338
								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110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		
108,308	111,439	用人費用	111,614	111,614	0		
73,968	74,688	正式員額薪資	73,236	73,236	0		
73,203	73,896	職員薪金	72,840	72,840	0		
765	792	工員工資	396	396	0		
326	276	聘僱及兼職人員薪資	276	276	0		
326	276	兼職人員酬金	276	276	0		
938	894	超時工作報酬	1,082	1,082	0		
938	894	加班費	1,082	1,082	0		
16,923	17,105	獎金	17,309	17,309	0		
7,939	7,658	考績獎金	7,676	7,676	0		
8,974	9,327	年終獎金	9,513	9,513	0		
10	120	其他獎金	120	120	0		
7,998	9,308	退休及卹償金	10,362	10,362	0		
7,952	9,212	職員退休及離職金	10,314	10,314	0		
46	96	工員退休及離職金	48	48	0		
8,155	9,168	福利費	9,349	9,349	0		
6,780	7,224	分擔員工保險費	7,872	7,872	0		
77	153	傷病醫藥費	167	167	0		
1,298	1,791	其他福利費	1,310	1,310	0		
3,845	4,293	服務費用	4,182	4,182	0		
948	1,140	水電費	1,140	1,140	0		
828	960	工作場所電費	960	960	0		
121	180	工作場所水費	180	180	0		
104	162	郵電費	162	162	0		
15	24	郵費	24	24	0		
38	96	電話費	96	96	0		
51	42	數據通信費	42	42	0		
110	117	旅運費	117	117	0		
110	117	國內旅費	117	117	0		
198	200	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110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	
198	200	印刷及裝訂費	200	200	0	
966	1,004	修理保養及保固費	874	874	0	
256	280	一般房屋修護費	250	250	0	
316	280	機械及設備修護費	250	250	0	
242	294	雜項設備修護費	274	274	0	
151	150	其他資產修護費	100	100	0	
1	2	保險費	2	2	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,351	1,491	一般服務費	1,508	1,508	0	
83	98	外包費	98	98	0	
1,199	1,309	計時與計件人員酬 金	1,327	1,327	0	
70	84	體育活動費	83	83	0	
95	105	專業服務費	107	107	0	
33	40	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	40	40	0	
20	52	委託檢驗(定)試驗 認證費	54	54	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
41	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	
437	495	材料及用品費	523	523	0	
25	30	使用材料費	30	30	0	
25	30	設備零件	30	30	0	
411	465	用品消耗	493	493	0	
168	220	辦公（事務）用品	220	220	0	
6	20	報章雜誌	20	20	0	
87	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110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	
32	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
119	95	其他用品消耗	123	123	0	
257	280	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330	0	330	
257	280	購建固定資產	330	0	330	
177	200	購置機械及設備	300	0	300	
80	80	購置雜項設備	30	0	30	
30	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	61	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	0	
		獎勵費用	28	28	0	
27	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
27	30	技能競賽	30	30	0	
2,815	3,912	其他	3,616	3,616	0	
2,815	3,912	其他支出	3,616	3,616	0	
2,815	3,912	其他	3,616	3,616	0	
115,693	120,452	合 計	120,326	119,996	330	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
17,616	資 產 合 計	16,016	16,516	-500
17,616	資 產	16,016	16,516	-500
13,208	流動資產	11,608	12,108	-500
13,203	現金	11,603	12,103	-500
13,203	銀行存款	11,603	12,103	-500
5	預付款項	5	5	0
5	預付費用	5	5	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
15,291	負 債	15,291	15,291	0
9,861	流動負債	9,861	9,861	0
9,861	應付款項	9,861	9,861	0
9,861	應付代收款	9,861	9,861	0
5,430	其他負債	5,430	5,430	0
5,430	什項負債	5,430	5,430	0
1,022	存入保證金	1,022	1,022	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
2,325	基金餘額	725	1,225	-500
2,325	基金餘額	725	1,225	-500
2,325	基金餘額	725	1,225	-500
2,325	累積餘額	725	1,225	-500
17,616	負債及基金餘額合計	16,016	16,516	-500

信託代理與保證資產
保證品

360 信託代理與保證負債
360 應付保證品

360
360

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110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	5,157						722	8,709
房屋及建築	136,337	42,308						6,749	87,280
機械及設備	22,323	17,449	300	(1)			購置電子白 板、個人電 腦及其他行 政與教學相 關事務性機 具等設備。	1,148	4,026
交通及運輸設備	4,207	3,881						204	122
雜項設備	25,204	23,478	30	(1)			購置羽毛球 架、圖書等 教學及行政 用雜項設 備。	295	1,461
購建中固定資產									
電腦軟體	86							22	64
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	336,767	92,273	330					9,140	235,684

註：