

特別收入 16-163

中華民國 114 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)

主辦會計：  校長：



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 114 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	15	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表.....	第	18	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 114 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 79 人、行政人員 6 人、工友 1 人，共計 87 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

一、基金來源

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 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 5,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 4,806 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬元	活動中心、視聽教室等對外開放場地收入等。

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 4,941 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	18 萬 5,000 元	購置個人電腦、86 吋觸控螢幕、觸控螢幕腳架、開合式雙層黑(白)板及安裝、除濕機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 4,810 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 4,588 萬 1,000 元，增加 222 萬元，約 1.52%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 4,960 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 4,698 萬 1,000 元，增加 262 萬元，約 1.78%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 110 萬元，增加 40 萬元，約 36.36%，將移用以前基金餘額 150 萬元

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 114 年度

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（112）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 3,203 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,110 萬 1,888 元，執行率 99.29%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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。	1. 財產處分收入 4 萬 2,770 元。 2. 利息收入 2 萬 9,530 元。 3. 其他財產收入 2,675 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 3,008 萬 5,062 元。 2. 政府其他撥入收入 93 萬 9,851 元。
其他收入	購置冰箱貨物稅退稅繳庫。	雜項收入 2,000 元。
基金用途	預算數 1 億 3,303 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,191 萬 47 元，執行率 99.16%。	
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 3,266 萬元，決算數 1 億 3,154 萬 7,991 元，執行率 99.16%。
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）購筆記型電腦、無線 AP 架設、不斷電系統、行政及教學相關等設備。預

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 114 年度

		算數 37 萬 4,000 元，決算數 36 萬 2,056 元，執行率 96.81 %。
--	--	---

二、上年度已過期間（113 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 9,044 萬 6,000 元，實際執行數 9,135 萬 8,917 元，執行率 101.01%。	
財產收入	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。	1. 利息收入 1 萬 4,618 元。 2. 其他財產收入 2,800 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,056 萬 5,350 元。 2. 政府其他撥入收入 77 萬 6,149 元。
基金用途	預算分配數 9,044 萬 6,000 元，實際執行數 7,968 萬 4,715 元，執行率 88.10%。	
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 9,016 萬 8,000 元，實際執行數 7,951 萬 8,315 元，執行率 88.19%。
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）購自然教室實驗桌、數位相機、筆記型電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 27 萬 8,000 元，實際執行數 16 萬 6,400 元，執行率 59.86%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,636 萬 3,000 元，其中 294 萬 5,340 元，

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 114 年度

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114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)
131,102	基金來源	148,101	145,881	2,220
75	財產收入	25	12	13
43	財產處分收入	0	0	0
30	利息收入	25	2	23
3	其他財產收入	0	10	-10
131,025	政府撥入收入	148,066	145,869	2,197
130,085	公庫撥款收入	148,066	145,869	2,197
940	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	10	0	10
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
131,910	基金用途	149,601	146,981	2,620
131,548	國民教育計畫	149,416	146,555	2,861
131,548	國民小學教育	149,416	146,555	2,861
362	建築及設備計畫	185	426	-241
68	交通及運輸設備	0	80	-80
281	其他設備	185	346	-161
14	無形資產	0	0	0
-808	本期賸餘(短絀一)	-1,500	-1,100	-400
6,227	期初基金餘額	4,319	5,227	-908
0	解繳公庫	0	0	0
5,419	期末基金餘額	2,819	4,127	-1,308

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114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)				-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)				-1,500		
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)				-1,500		
期初現金及約當現金				17,863		
期末現金及約當現金				16,363		

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 114 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				25	
利息收入	年	1	25,000	25	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				148,066	
公庫撥款收入	年	1	148,066,000	148,066	市府撥入經費。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	活動中心、視聽教室等 對外開放場地收費收 入。
總 計：				148,101	

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114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
131,548	53 國民教育計畫	149,416	146,555	
123,598	1 用人費用	126,821	125,428	
82,075	11 正式員額薪資	83,832	82,500	
81,677	113 職員薪金	83,436	82,104	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)。
398	114 工員工資	396	396	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
340	12 聘僱及兼職人員薪資	276	276	
340	124 兼職人員酬金	276	276	兼代課鐘點費。
1,218	13 加(夜)班費	1,136	1,104	
1,218	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,136	1,104	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)。
19,614	15 獎金	19,499	19,273	
9,435	151 考績獎金	8,736	8,593	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
10,180	152 年終獎金	10,633	10,565	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	130	115	市府下授(47)-服務獎章。
10,955	16 退休及卹償金	12,111	11,515	
10,844	161 職員退休及離職金	7,788	7,788	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		4,185	3,592	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
24	162 工員退休及離職金	48	48	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
86	163 卹償金	90	87	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
9,396	18 福利費	9,967	10,760	
7,824	181 分擔員工保險費	8,244	8,244	公保2,430,463元、勞保396,654元及健保5,416,883元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
76	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	72	公教人員40歲以上未滿50歲共18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114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	102	71	公教人員年滿50歲共28名，以每人3,500元編列健康檢查費，計98,000元。工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,49618Y	其他福利費	384	384	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		18	18	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)。
0		1,122	1,955	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,9632	服務費用	6,041	5,517	
1,01521	水電費	1,861	1,688	
942212	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。
0		721	548	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
73214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
8522	郵電費	270	270	
35221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
50222	電話費	96	96	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	144	公務用網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
8023	旅運費	122	122	
80231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		42	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
15124	印刷裝訂與廣告費	200	200	
151241	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。
80625	修理保養及保固費	1,368	1,168	
201252	一般房屋修護費	208	208	校舍、辦公室等翻修維護費。
0		45	42	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。

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114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
194 255	機械及設備修護費	402	312	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。
146 257	雜項設備修護費	250	165	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		90	90	辦公器具養護費(1,048元*86人*1年=90,128元)(配合預算編列至千元，減列128元)。
0		48	48	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		38	103	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
265 258	其他資產修護費	287	200	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
0 26	保險費	2	2	
0 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。
1,611 27	一般服務費	1,908	1,842	
118 279	外包費	130	130	校園安全委外機械保全費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,416 27D	計時與計件人員酬金	1,08	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,426	1,364	(A)校園安全警衛3人薪資及機關補助勞保費、健保費、勞退休金等相關經費(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)，(B)校園安全警衛特別休假未休之工資28,000元。
77 27F	體育活動費	184	180	員工文康活動費(2,000元*92人=184,000元)。
132 28	專業服務費	212	127	
50 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
0		50	15	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		60	30	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*30節=60,000元)。
34 287	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。
0		18	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

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114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
0288	委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
4828A	電腦軟體服務費	20	20	差勤系統(8,000元)、薪資管理系統(6,000元)、出納系統(6,000元)等相關系統維護更新費用。
8329	公共關係費	98	98	
83291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預升編列至千元，減列400元)。
7083	材料及用品費	849	679	
031	使用材料費	30	30	
0315	設備零件	30	30	公務用設備零件費。
70832	用品消耗	819	649	
406321	辦公(事務)用品	295	295	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。
5322	報章雜誌	50	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。
162323	農業與園藝用品及環境美化費	250	150	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。
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	60	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	100	100	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		15	15	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，增列600元)。
97		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)。
737	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	117	117	
671	會費	4	4	

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114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
6713	職業團體會費	4	4	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)及護理師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	41	45	
0726	獎助學員生給與	41	45	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
5474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	38	
54743	獎勵費用	42	38	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1375	競賽及交流活動費	30	30	
13751	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。
3,2069	其他	15,588	14,814	
3,20691	其他支出	15,588	14,814	
091Y	其他	998	851	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		63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		143	143	兒童節禮物(100元*1,422人=142,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
3,206		125	125	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*46人=124,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		285	285	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1,422人=284,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		897	897	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		937	947	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		160	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		264	336	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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114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	11,164	10,455	市府下授(53)-公立國中小免費 營養午餐經費。
3625M	建築及設備計畫	185	426	
3625	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	185	426	
34851	購建固定資產	185	426	
100514	購置機械及設備	25	50	購置個人電腦等設備(25,000元 *1台=25,000元)。
0		65	186	購置86吋觸控螢幕等設備(64,5 00元*1台=64,500元)(配合預算 編列至千元，增列500元)。
68515	購置交通及運輸設備	0	80	
181516	購置雜項設備	66	110	購置除濕機等教學及行政用雜 項設備。
0		11	0	購置觸控螢幕腳架等設備(11,5 00元*1組=11,500元)(配合預算 編列至千元，減列500元)。
0		18	0	購置開合式雙層黑(白)板及安 裝(18,000元*1組=18,000元)。
1452	購置無形資產	0	0	
14521	購置電腦軟體	0	0	
131,910	總計	149,601	146,981	

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 114 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				149,416 149,416	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				185 185	購置個人電腦、86吋觸控螢幕、觸控螢幕腳架、開合式雙層黑(白)板、除濕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				149,601	

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 114 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				149,601 149,416	本年度預計支應基本 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。
建築及設備計畫				185	本年度預計支應購置 個人電腦、86吋觸控 螢幕、觸控螢幕腳 架、開合式雙層 黑(白)板、除濕機及 相關事務性設備及行 政與教學用等雜項設 備。
上年度預算數 國民教育計畫				146,981 146,555	113年度預計支應基 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。
建築及設備計畫				426	113年度預計支應購 置數位相機、筆記型 電腦、無線基地台架 設及其他相關機械設 備等、購置監視器等 交通及運輸設備、購 置自然教室實驗桌等 雜項設備
前年度決算數 國民教育計畫				131,910 131,548	112年度決算數係支 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。

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 114 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
建築及設備計畫				362	112年度決算數係支應購置筆記型電腦、無線AP架設、不斷電系統、打孔機及其他相關機械設備等、購置數位錄影機、無線麥克風等交通及運輸設備、購置冰箱、跳高墊等雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				127,363 126,852	111年度決算數係支應基本開支項目(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。
建築及設備計畫				511	111年度決算數係支應購置快速印刷機、個人電腦、攝影機及其他相關機械設備等、購置辦公桌、電子琴等雜項設備。
110年度決算數 國民教育計畫				118,480 118,156	110年度決算數係支應基本開支項目(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。
建築及設備計畫				324	110年度決算數係支應購置投影機、不斷電系統、新觸屏及推拉式黑板、移動式羽球柱等教學及行政辦公設備。

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 114 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	87	0	87	
職員	86	0	86	
工友	1	0	1	
總 計	87	0	87	

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警衛3人、廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

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1,426,000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
114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				
90		8,244	199		1,524		126,545	276	126,821
90		8,244	199		1,524		126,545	276	126,821
90		8,244	199		1,524		126,545		126,545
								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114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		
123,598	125,428	用人費用	126,821	126,821	0		
82,075	82,500	正式員額薪資	83,832	83,832	0		
81,677	82,104	職員薪金	83,436	83,436	0		
398	396	工員工資	396	396	0		
340	276	聘僱及兼職人員薪資	276	276	0		
340	276	兼職人員酬金	276	276	0		
1,218	1,104	加（夜）班費	1,136	1,136	0		
1,218		延長工時加班費	0	0	0		
	1,104	未休假加班費	1,136	1,136	0		
19,614	19,273	獎金	19,499	19,499	0		
9,435	8,593	考績獎金	8,736	8,736	0		
10,180	10,565	年終獎金	10,633	10,633	0		
	115	其他獎金	130	130	0		
10,955	11,515	退休及卹償金	12,111	12,111	0		
10,844	11,380	職員退休及離職金	11,973	11,973	0		
24	48	工員退休及離職金	48	48	0		
86	87	卹償金	90	90	0		
9,396	10,760	福利費	9,967	9,967	0		
7,824	8,244	分擔員工保險費	8,244	8,244	0		
76	159	傷病醫藥費	199	199	0		
1,496	2,357	其他福利費	1,524	1,524	0		
3,963	5,517	服務費用	6,041	6,041	0		
1,015	1,688	水電費	1,861	1,861	0		
942	1,508	工作場所電費	1,681	1,681	0		
73	180	工作場所水費	180	180	0		
85	270	郵電費	270	270	0		
35	30	郵費	30	30	0		
50	96	電話費	96	96	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
80	122	旅運費	122	122	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
80	122	國內旅費	122	122	0		
151	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
151	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
806	1,168	修理保養及保固費	1,368	1,368	0		
201	250	一般房屋修護費	253	253	0		
194	312	機械及設備修護費	402	402	0		
146	406	雜項設備修護費	426	426	0		
265	200	其他資產修護費	287	287	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,611	1,842	一般服務費	1,908	1,908	0		
118	190	外包費	190	190	0		
1,416	1,472	計時與計件人員酬 金	1,534	1,534	0		
77	180	體育活動費	184	184	0		
132	127	專業服務費	212	212	0		
50	55	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	140	140	0		
34	48	委託檢驗(定)試驗 認證費	48	48	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
48	20	電腦軟體服務費	20	20	0		
83	98	公共關係費	98	98	0		
83	98	公共關係費	98	98	0		
708	679	材料及用品費	849	849	0		
	30	使用材料費	30	30	0		
	30	設備零件	30	30	0		
708	649	用品消耗	819	819	0		
406	295	辦公(事務)用品	295	295	0		
5	20	報章雜誌	50	50	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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	
162	150	農業與園藝用品及 環境美化費	250	250	0	
37	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
97	124	其他用品消耗	124	124	0	
362	426	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	185	0	185	
348	426	購建固定資產	185	0	185	
100	236	購置機械及設備	90	0	90	
68	80	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
181	110	購置雜項設備	95	0	95	
14		購置無形資產	0	0	0	
14		購置電腦軟體	0	0	0	
73	117	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	117	117	0	
6	4	會費	4	4	0	
6	4	職業團體會費	4	4	0	
	45	捐助、補助與獎助	41	41	0	
	45	獎助學員生給與	41	41	0	
54	38	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	42	42	0	
54	38	獎勵費用	42	42	0	
13	30	競賽及交流活動費	30	30	0	
13	30	技能競賽	30	30	0	
3,206	14,814	其他	15,588	15,588	0	
3,206	14,814	其他支出	15,588	15,588	0	
3,206	14,814	其他	15,588	15,588	0	
131,910	146,981	合 計	149,601	149,416	185	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
19,319	資 產 合 計	16,719	18,219	-1,500
19,319	資 產	16,719	18,219	-1,500
19,319	流動資產	16,719	18,219	-1,500
18,963	現金	16,363	17,863	-1,500
18,963	銀行存款	16,363	17,863	-1,500
2	應收款項	2	2	0
2	應收利息	2	2	0
353	預付款項	353	353	0
353	預付費用	353	353	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
4,487	代管資產	4,487	4,487	0
-4,487	應付代管資產	-4,487	-4,487	0
13,900	負 債	13,900	13,900	0
12,791	流動負債	12,791	12,791	0
12,791	應付款項	12,791	12,791	0
12,791	應付代收款	12,791	12,791	0
1,109	其他負債	1,109	1,109	0
1,109	什項負債	1,109	1,109	0
1,077	存入保證金	1,077	1,077	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
32	暫收及待結轉帳 項	32	32	0
5,419	基金餘額	2,819	4,319	-1,500
5,419	基金餘額	2,819	4,319	-1,500
5,419	基金餘額	2,819	4,319	-1,500
5,419	累積餘額	2,819	4,319	-1,500
19,319	負債及基金餘額合計	16,719	18,219	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

400 信託代理與保證負債
400 應付保證品

400
400

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114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	136,591								136,591
土地改良物	18,786	6,185						722	11,879
房屋及建築	144,315	52,257						6,749	85,309
機械及設備	30,291	17,609	90	(1)			購置個人電腦、86吋觸控螢幕等設備。	1,323	11,449
交通及運輸設備	3,630	3,106						220	304
雜項設備	27,707	20,294	95	(1)			購置觸控螢幕腳架、開合式雙層黑(白)、除濕機等教學及行政用雜項設備。	400	7,108
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	30				25	(11)	電腦軟體攤銷數。		5
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	361,350	99,451	185		25			9,414	252,645

註：