

特別收入 15-156

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
桃園市楊梅區瑞埔國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞埔國民小學編

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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	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) 預計平衡表	第	17	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	18	頁
(三) 員工人數彙計表	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表	第	24	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	28	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	29	頁

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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 53 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 62 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。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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

貳、業務計畫：

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 572 萬 8,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 627 萬 8,000 元，普通班 27 班、特教班 2 班、幼兒園 2 班，合計 31 班，學生人數 713 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：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 31 萬元(含機械設備 16 萬元及雜項設備 15 萬元)，係增(汰)購電腦、海報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 62 人，較上年度增 4 人，係本年度國小及附設幼兒園各增 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 36 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增加教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 473 萬元，較上年度增加 634 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 34 萬 5,000 元，係幼兒園增設 1 班所致。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(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 627 萬 8,000 元，較上年度增加 700 萬 5,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 4 萬元，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 31 萬元，較上年度無增減。

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 572 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,902 萬 3,000 元，增加 670 萬 5,000 元，約增 6.77%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 662 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,962 萬 3,000 元，增加 700 萬 5,000 元，約增 7.03%，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 90 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加短絀 30 萬元，約增 50.00%，將移用以前基金餘額 90 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. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1,272 元。

(2) 利息收入：1,735 元。

(3) 其他財產收入：39 萬 7,800 元。

2. 政府撥入收入：

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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)公庫撥款收入：6,827 萬 5,661 元。

(2)政府其他撥入收入：90 萬 1,203 元

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 8,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9,552 元。

預算數 7,353 萬元，決算數 6,970 萬 5,323 元，執行率 94.80%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,206 萬 344 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：5 萬 6,700 元。

(2)其他設備：21 萬 7,768 元。

國民教育計畫預算數 7,368 萬元，決算數 7,206 萬 344 元，執行率 97.80%、建築及設備計畫預算數 45 萬元，決算數 27 萬 4,468 元，執行率 60.99%。

(三)本期短絀：

本期短絀 262 萬 9,489 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：1 萬 3,590 元。

(2)利息收入：514 元。

(3)其他財產收入：22 萬 7,400 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：5,643 萬 7,000 元。

(2)政府其他撥入收入：84 萬 3,816 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 8,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,839 元。

分配預算數 5,669 萬元，實際數 5,764 萬 5,259 元，執行率 101.69%。

(二)基金用途：

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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：5,377 萬 8,666 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：17 萬 8,860 元。

國民教育計畫分配預算數 5,627 萬元，實際數 5,377 萬 8,666 元，執行率 95.57%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 9,000 元，實際數 17 萬 8,860 元，執行率 64.11%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 368 萬 7,733 元，期末基金餘額 805 萬 7,212 元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 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)
69,705	基金來源	105,728	99,023	6,705
401	財產收入	361	341	20
1	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
398	其他財產收入	360	340	20
69,177	政府撥入收入	104,730	98,390	6,340
68,276	公庫撥款收入	104,730	98,390	6,340
901	政府其他撥入收入	0	0	0
118	教學收入	627	282	345
118	學雜費收入	627	282	345
10	其他收入	10	10	0
10	雜項收入	10	10	0
72,335	基金用途	106,628	99,623	7,005
72,060	國民教育計畫	106,278	99,273	7,005
72,060	國民小學教育	106,278	99,273	7,005
274	建築及設備計畫	350	350	0
57	交通及運輸設備	40	40	0
218	其他設備	310	310	0
-2,629	本期賸餘 (短絀一)	-900	-600	-300
6,999	期初基金餘額	3,769	6,399	-2,629
0	解繳公庫	0	0	0
4,369	期末基金餘額	2,869	5,799	-2,929

備註：

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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)	-900	本期短絀係移用以前基金餘額900,000元
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-900	
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)	-900	
期初現金及約當現金	12,742	
期末現金及約當現金	11,842	

註：

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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				361	
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	360,000	360	禮堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				104,730	
公庫撥款收入	年	1	104,730,000	104,730	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				105,728	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
72,060	53 國民教育計畫	106,278	99,273	
66,928	1 用人費用	98,815	92,354	
45,297	11 正式員額薪資	49,164	46,536	
44,919	113 職員薪金	48,792	46,164	本校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))(幼 兒園學費收入扣抵508,000元、 幼兒園雜費收入扣抵59,000元) 。
378	114 工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,528	12 聘僱及兼職人員薪資	2,227	2,181	
717	122 約僱職員薪金	1,416	1,308	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費約聘僱人員5 16,000元。 本校約聘僱人員 之薪俸待遇(含附設幼兒園契進 人員)。 (含勞健保、離職儲 金及休假旅遊補助)(來自用人 費用明細資料)。
0		0	35	
812	124 兼職人員酬金	157	185	兼代課鐘點費。
0		412	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費 (260元*12節*4週*11月*3班=41 1,840元)(配合預算編列至千元 ，增列160元)。
0		72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,0 00元*3班*12月=72,000元)。
0		170	169	市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)(校長、主任、幹事 、人事、主計)。
722	13 超時工作報酬	858	869	
722	131 加班費	848	859	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
10,598	15 獎金	12,219	11,766	
5,149	151 考績獎金	6,060	5,872	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,449	152 年終獎金	5,919	5,734	教職員工年終工作獎金(來自用 人費用明細資料)。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
0 152	年終獎金	178	160	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費約聘僱人員64,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。 約聘僱人員 年終工作獎金(含附設幼兒園契進人員)(來自用人費用明細資料)。
0		62	0	市府下授(42)-年終慰問金。
4,034 16	退休及卹償金	28,015	24,588	
3,955 161	職員退休及離職金	4,404	3,888	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		23,551	20,640	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
79 162	工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
4,749 18	福利費	6,332	6,414	
4,395 181	分擔員工保險費	4,632	4,524	勞保、公保、健保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
40 183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		70	70	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		2	2	幼兒園契進專任廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	3	
314 18Y	其他福利費	400	384	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	退休教職員、撫卹人員等三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0		24	24	退休工友三節慰問金(6,000元*4人*1年=24,000元)。
0		1,170	1,373	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
3,060 2	服務費用	3,635	3,540	
308 21	水電費	489	489	
209 212	工作場所電費	384	384	電費(32,000元*12月=384,000元)。
66 214	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
33 21Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費(1,000元*11月*3班=33,000元)。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
10022	郵電費	152	152	
18221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
82222	電話費	90	90	公務用電話費(含瑪凱電信費)(7,500元*12月=90,000元)。
0224	數據通信費	42	42	公務用網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
5023	旅運費	73	73	
42231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		31	31	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
8235	貨物運費	2	2	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
13624	印刷裝訂與廣告費	110	110	
136241	印刷及裝訂費	110	110	各類表冊、單據印刷、影印等。
90225	修理保養及保固費	1,002	991	
55252	一般房屋修護費	50	50	校舍、辦公室翻修費。
333254	其他建築修護費	360	340	禮堂等對外開放場地修繕費。
158255	機械及設備修護費	170	159	校園安全系統、電梯等機電養護費。
50256	交通及運輸設備修護費	26	51	身心障礙學生就學交通車修護費(25,500元*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
171257	雜項設備修護費	130	130	教學及行政用機具、樂器等維修及水塔清潔費。
0		64	60	辦公器具養護費。(1,048元*61人*1年=63,928元)(配合預算編列至千元，增列72元)。
0		38	37	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+600元*30班=38,000元)。
135258	其他資產修護費	164	164	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
926	保險費	8	8	
9264	交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙學生就學交通車保險費(2,483元*1輛=2,483元)配合預算編列至千元，增列517元)。
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。
1,44827	一般服務費	1,654	1,588	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
96279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
1,31027D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費之校警3人薪資(含勞健保、勞退)(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)。
0		372	358	身心障礙學生就學交通車司機1人薪資(含勞健保、勞退)(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元,增列750元)。
4227F	體育活動費	62	58	員工文康活動費(1,000元*62人=62,000元)。
3528	專業服務費	75	57	
13285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	16	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		10	8	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
19287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		19	18	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費19,000元。
0288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
428A	電腦軟體服務費	11	0	薪資相關系統等維護更新費。
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)。
4613	材料及用品費	756	757	
2231	使用材料費	42	43	
22312	燃料	42	43	身心障礙學生就學交通車汽車油料費(25元*139公升*12月*1輛=41,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
43932	用品消耗	714	714	
203321	辦公(事務)用品	50	50	各處室行政用辦公用品。
0		40	40	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費(600元*12月*3班=21,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
0321	辦公(事務)用品	235	235	教學用文具紙張、碳粉及電腦 耗材、實驗用品等消耗品(含公 庫利息收入1,000元)。
7322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務等相關規定參 考書籍及報費。
55323	農業與園藝用品及環境美 化費	20	20	環境保護清潔消毒。
0		80	80	環境佈置、綠化美化校園經費 。
0		52	52	掃地用各類清潔用具、維修物 品等(含資源回收收入10,000元)。
30328	醫療用品(非醫療院所使 用)	30	30	衛生保健用品。
14432Y	其他用品消耗	152	152	教學及行政業務用器具、實驗 器材及視聽媒體教材等。
0		4	4	交通安全材料費。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材 編輯費(600元*2班*12月=14,40 0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)。
186	稅捐及規費(強制費)	17	19	
1164	消費與行為稅	12	12	
11646	使用牌照稅	12	12	身心障礙學生就學交通車使用 牌照稅11,230元(配合預算編列 至千元,增列770元)。
766	規費	5	7	
0661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車檢驗 費用450元(配合預算編列至千 元,增列550元)。
6663	汽車燃料使用費	4	6	身心障礙學生就學交通車汽車 燃料使用費3,708元(配合預算 編列至千元,增列292元)。
1,3707	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	61	61	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士等相關會費(不含教育會、 校長協會等會費)。
1,31972	捐助、補助與獎助	0	0	
1,31972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
5075	競賽及交流活動費	60	60	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
50751	技能競賽	60	60	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
2239	其他	2,994	2,542	
22391	其他支出	2,994	2,542	
22391Y	其他	751	226	新生訓練、畢業典禮、教職員研習、戶外教育活動隨行人員費用、社會教育、親職教育、(校慶)運動會等各項活動經費。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000+300元*(31班-6班)=57,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		71	67	兒童節禮物(100元*713人=71,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		143	135	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*713人=142,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		429	429	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		683	703	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		135	150	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		400	720	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		49	47	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*27人=48,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	4	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2745M	建築及設備計畫	350	350	
2745	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350	350	
27451	購建固定資產	350	350	
156514	購置機械及設備	160	160	購置教學及行政用各項機械及設備等。
57515	購置交通及運輸設備	40	40	購置教學及行政用各項交通及運輸設備等。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 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
62,516		購置雜項設備	150	150	購置教學及行政用各項雜項設備等。
72,335	總	計	106,628	99,623	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 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				106,278 106,278	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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 交通及運輸設備				350 40	
其他設備				310	
合 計				106,628	學校廣播系統等其他交通及運輸設備經費(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)。 添購辦公室冷氣機、教室器材、圖書及行政與教學用相關事務性機械及雜項設備等(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)。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
125,138	資 產 合 計	123,638	124,538	-900
125,138	資 產	123,638	124,538	-900
13,342	流動資產	11,842	12,742	-900
13,342	現金	11,842	12,742	-900
13,342	銀行存款	11,842	12,742	-900
136	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	136	136	0
136	準備金	136	136	0
136	退休及離職準備 金	136	136	0
111,660	其他資產	111,660	111,660	0
111,660	什項資產	111,660	111,660	0
111,660	代管資產	111,660	111,660	0
120,768	負 債	120,768	120,768	0
8,330	流動負債	8,330	8,330	0
8,330	應付款項	8,330	8,330	0
8,330	應付代收款	8,330	8,330	0
112,438	其他負債	112,438	112,438	0
112,438	什項負債	112,438	112,438	0
483	存入保證金	483	483	0
136	應付退休及離職 金	136	136	0
111,660	應付代管資產	111,660	111,660	0
159	暫收及待結轉帳 項	159	159	0
4,369	基金餘額	2,869	3,769	-900
4,369	基金餘額	2,869	3,769	-900
4,369	基金餘額	2,869	3,769	-900
4,369	累積餘額	2,869	3,769	-900
125,138	負債及基金餘額合計	123,638	124,538	-900

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

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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				106,628 106,278	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				350	本年度預計支應購置監視系統、更新教學播音設備等教學與行政相關交通與運輸設備、添購辦公室冷氣機、教室器材、圖書及行政與教學用相關事務性雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				99,623 99,273	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				350	107年度購置監視系統、更新教學播音設備等教學與行政相關交通與運輸設備、添購辦公室冷氣機、教室器材、圖書及行政與教學用相關事務性雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				72,335 72,060	106年度決算數72,060,344元，用人費用66,928,011元，服務費用3,060,387元，材料及用品費461,317元，稅捐及規費(強制費)17,860元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,370,159元，其他222,610元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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
建築及設備計畫				274	106年度決算數274,468元，購置交通及運輸設備56,700元，購置機械及設備155,569元，購置什項設備62,199元。
105年度決算數 國民教育計畫				72,707 72,261	105年度決算數72,261,494元，用人費用68,368,642元，服務費用2,678,135元，材料及用品費516,566元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費58,400元，其他639,751元。
建築及設備計畫				446	105年度決算數445,898元，係購置交通及運輸設備、其他設備。
104年度決算數 國民教育計畫				74,456 74,023	104年度決算數74,023,228元，用人費用70,512,019元，服務費用2,412,134元，材料及用品費499,559元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費53,792元，其他545,724元。
建築及設備計畫				433	104年度決算數433,048元，係購置其他設備。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 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	58	4	62	本年度行政人員5人(含校長)及教師53人(含運動教練1人)，因增2班，爰增加教師4人。
職員	54	4	58	
約僱人員	3	0	3	
工友	1	0	1	
總 計	58	4	62	

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警衛3人及身心障礙學生就學交通車司機1人。

本 頁 空 白

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	49,164	1,416	858		6,159	6,060		28,015
國民教育計畫	49,164	1,416	858		6,159	6,060		28,015
正式人員	49,164		858		5,981	6,060		28,015
聘僱人員		1,416			178			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,121,000元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額372,000元。

瑞埔國民小學
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				
		4,632	88		1,612		98,004	811	98,815
		4,632	88		1,612		98,004	811	98,815
		4,632	86		1,612		96,408		96,408
			2				1,596		1,596
								811	811

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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	
66,928	92,354	用人費用	98,815	98,815	0	
45,297	46,536	正式員額薪資	49,164	49,164	0	
44,919	46,164	職員薪金	48,792	48,792	0	
378	372	工員工資	372	372	0	
1,528	2,181	聘僱及兼職人員薪資	2,227	2,227	0	
717	1,343	約僱職員薪金	1,416	1,416	0	
812	838	兼職人員酬金	811	811	0	
722	869	超時工作報酬	858	858	0	
722	869	加班費	858	858	0	
10,598	11,766	獎金	12,219	12,219	0	
5,149	5,872	考績獎金	6,060	6,060	0	
5,449	5,894	年終獎金	6,159	6,159	0	
4,034	24,588	退休及卹償金	28,015	28,015	0	
3,955	24,528	職員退休及離職金	27,955	27,955	0	
79	60	工員退休及離職金	60	60	0	
4,749	6,414	福利費	6,332	6,332	0	
4,395	4,524	分擔員工保險費	4,632	4,632	0	
40	91	傷病醫藥費	88	88	0	
314	1,799	其他福利費	1,612	1,612	0	
3,060	3,540	服務費用	3,635	3,635	0	
308	489	水電費	489	489	0	
209	384	工作場所電費	384	384	0	
66	72	工作場所水費	72	72	0	
33	33	其他場所水電費	33	33	0	
100	152	郵電費	152	152	0	
18	20	郵費	20	20	0	
82	90	電話費	90	90	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
50	73	旅運費	73	73	0	
42	71	國內旅費	71	71	0	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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	
8	2	貨物運費	2	2	0	
136	110	印刷裝訂與廣告費	110	110	0	
136	110	印刷及裝訂費	110	110	0	
902	991	修理保養及保固費	1,002	1,002	0	
55	50	一般房屋修護費	50	50	0	
333	340	其他建築修護費	360	360	0	
158	159	機械及設備修護費	170	170	0	
50	51	交通及運輸設備修護費	26	26	0	
171	227	雜項設備修護費	232	232	0	
135	164	其他資產修護費	164	164	0	
9	8	保險費	8	8	0	
9	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,448	1,588	一般服務費	1,654	1,654	0	
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
96	96	外包費	96	96	0	
1,310	1,431	計時與計件人員酬金	1,493	1,493	0	
42	58	體育活動費	62	62	0	
35	57	專業服務費	75	75	0	
13	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
19	28	委託檢驗(定)試驗認證費	29	29	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
4		電腦軟體服務費	11	11	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
461	757	材料及用品費	756	756	0	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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	
22	43	使用材料費	42	42	0	
22	43	燃料	42	42	0	
439	714	用品消耗	714	714	0	
203	347	辦公(事務)用品	347	347	0	
7	10	報章雜誌	10	10	0	
55	152	農業與園藝用品及 環境美化費	152	152	0	
30	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
144	175	其他用品消耗	175	175	0	
274	350	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	350	0	350	
274	350	購建固定資產	350	0	350	
156	160	購置機械及設備	160	0	160	
57	40	購置交通及運輸設 備	40	0	40	
62	150	購置雜項設備	150	0	150	
18	19	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	
11	12	消費與行為稅	12	12	0	
11	12	使用牌照稅	12	12	0	
7	7	規費	5	5	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
6	6	汽車燃料使用費	4	4	0	
1,370	61	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	61	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
1,319		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,319		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
50	60	競賽及交流活動費	60	60	0	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 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	
50	60	技能競賽	60	60	0	
223	2,542	其他	2,994	2,994	0	
223	2,542	其他支出	2,994	2,994	0	
223	2,542	其他	2,994	2,994	0	
72,335	99,623	合計	106,628	106,278	350	

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：108年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：管理用公務車輛：小客車1輛。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
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	155,233	141,640	350				1,462	12,480	
非理財目的之長期投資									
土地	5,679							5,679	
土地改良物	5,448	1,819					220	3,409	
房屋及建築	121,689	120,096					89	1,504	
機械及設備	8,550	6,557	160	(1)		購置行政及教學用機械及設備。	799	1,354	
交通及運輸設備	3,276	3,139	40	(1)		購置行政及教學用交通及運輸設備。	87	89	
雜項設備	10,591	10,029	150	(1)		購置行政及教學用雜項設備。	267	445	
購建中固定資產									
軟體									
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。