

特別收入 15-156

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 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 21 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)資本資產明細表.....	第 29 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 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 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廚工 1 人，共計 61 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 109 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 9,748 萬 9,000 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 9,788 萬 9,000 元，普通班 27 班、特教班 2 班、幼兒園 2 班，合計 31 班，學生人數 740 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)購教學及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 26 萬元(含機械設備 13 萬元及雜項設備 13 萬元)，係增(汰)購電腦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 61 人，較上年度減 1 人，係本年度教保員經費由部款支應改編列於教育局所致。

(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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,649 萬 1,000 元，較上年度減少 823 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

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。

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 109 年度

(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 9,788 萬 9,000 元，較上年度減少 838 萬 9,000 元，主要係用人費用減少所致。

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，係增(汰)購教學及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 26 萬元，較上年度減少 5 萬元，係增(汰)購電腦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 9,748 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 572 萬 8,000 元，減少 823 萬 9,000 元，約減 7.79%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 9,818 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 662 萬 8,000 元，減少 843 萬 9,000 元，約減 7.91%，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，短絀 70 萬元，較上年度預算數短絀 90 萬元，減少短絀 20 萬元，約減 22.22%，將移用以前基金餘額 70 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：5 萬 5,610 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：14 萬 9,970 元。

(2) 利息收入：996 元。

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 109 年度

(3) 其他財產收入：46 萬 8,025 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,941 萬 9,209 元。

(2) 政府其他撥入收入：125 萬 2,832 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：36 萬 7,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：9,978 元。

預算數 9,902 萬 3,000 元，決算數 1 億 172 萬 3,820 元，執行率 102.73%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,880 萬 622 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：34 萬 9,552 元。

國民教育計畫預算數 9,927 萬 3,000 元，決算數 9,880 萬 622 元，執行率 99.52%、建築及設備計畫預算數 35 萬元，決算數 34 萬 9,552 元，執行率 99.87%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 257 萬 3,646 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：3,943 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3,680 元。

(2) 利息收入：679 元。

(3) 其他財產收入：26 萬 7,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,361 萬 5,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：57 萬 5,550 元

4. 教學收入：

學雜費收入：30 萬 7,400 元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

5. 其他收入：

雜項收入：3,117 元。

分配預算數 6,404 萬 1,000 元，實際數 6,477 萬 6,369 元，執行率 101.15%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,290 萬 1,954 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 3,500 元。

(2) 其他設備：10 萬 7,890 元。

國民教育計畫分配預算數 6,376 萬 2,000 元，實際數 5,290 萬 1,954 元，執行率 82.97%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 9,000 元，實際數 14 萬 1,390 元，執行率 50.68%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,173 萬 3,025 元，期末基金餘額 1,867 萬 6,150 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(-)
101,724	基金來源	97,489	105,728	-8,239
56	徵收及依法分配收入	0	0	0
56	違規罰款收入	0	0	0
619	財產收入	361	361	0
150	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
468	其他財產收入	360	360	0
100,672	政府撥入收入	96,491	104,730	-8,239
99,419	公庫撥款收入	96,491	104,730	-8,239
1,253	政府其他撥入收入	0	0	0
367	教學收入	627	627	0
367	學雜費收入	627	627	0
10	其他收入	10	10	0
10	雜項收入	10	10	0
99,150	基金用途	98,189	106,628	-8,439
98,801	國民教育計畫	97,889	106,278	-8,389
98,801	國民小學教育	97,889	106,278	-8,389
350	建築及設備計畫	300	350	-50
0	交通及運輸設備	40	40	0
350	其他設備	260	310	-50
2,574	本期賸餘 (短絀-)	-700	-900	200
4,369	期初基金餘額	6,043	3,769	2,274
0	解繳公庫	0	0	0
6,943	期末基金餘額	5,343	2,869	2,474

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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000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)	-700	
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)	-700	
期初現金及約當現金	11,575	
期末現金及約當現金	10,875	

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 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				361	
利息收入	年	1	1,000	1	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地收費。
其他財產收入	年	1	360,000	360	
政府撥入收入				96,491	
公庫撥款收入	年	1	96,491,000	96,491	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：				97,489	

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
98,801	53 國民教育計畫	97,889	106,278	
93,462	1 用人費用	90,497	98,815	
47,492	11 正式員額薪資	47,832	49,164	
47,106	113 職員薪金	47,460	48,792	本校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)(幼兒園學費收入扣抵508,000元 、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
386	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)。
2,100	12 聘僱及兼職人員薪資	1,826	2,227	
1,398	122 約僱職員薪金	888	1,416	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人522,000 元及廚工1人(含勞健保、離職 儲金或勞退金及休假旅遊補助) (來自用人費用明細資料)。
0	124 兼職人員酬金	507	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費 (320元*12節*4週*11月*3班=50 6,880元)(配合預算編列至千元 ，增列120元)。
703		72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,0 00元*3班*12月=72,000元)。
0		202	170	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)。
0		157	157	兼代課鐘點費。
818	13 超時工作報酬	809	858	
818	131 加班費	799	848	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 。
11,330	15 獎金	12,738	12,219	
5,633	151 考績獎金	5,932	6,060	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,675	152 年終獎金	6,546	5,919	教職員工年終工作獎金(來自用 人費用明細資料)。
0		62	62	市府下授(42)-年終慰問金及服 獎章之年終慰問金。
0		105	178	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人66,000元 及廚工1人(來自用人費用明細 資料)。
22	15Y 其他獎金	93	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章之服務獎章。

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
25,714	16	21,493	28,015	
25,633	161	4,176	4,404	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		17,257	23,551	市府下授(41)-退休撫卹金。
82	162	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,008	18	5,799	6,332	
4,507	181	4,224	4,632	公保1,309,440元、勞保337,920元、健保2,576,640元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0	183	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		32	70	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		17	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*5人=17,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
25		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0	18Y	384	400	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	退休教職員三節慰問金(6,000元*3人*1年=18,000元)。
0		30	24	退休工友三節慰問金(6,000元*5人*1年=30,000元)。
1,476		1,076	1,170	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,969	2	3,777	3,635	
242	21	489	489	
165	212	384	384	電費(32,000元*12月=384,000元)。
45	214	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
33	21Y	33	33	市府下授(16)-補校水電費(1,000元*11月*3班=33,000元)。
91	22	152	152	
9	221	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
57	222	90	90	公務用電話費(含瑪凱電信費)(7,500元*12月=90,000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
25 224	數據通信費	42	42	公務用網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
42 23	旅運費	73	73	
42 231	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)。
1 235	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。
174 24	印刷裝訂與廣告費	110	110	
174 241	印刷及裝訂費	110	110	各類表冊、單據印刷、影印等。
735 25	修理保養及保固費	1,002	1,002	
58 252	一般房屋修護費	50	50	校舍、辦公室翻修費。
218 254	其他建築修護費	360	360	禮堂等對外開放場地修繕費。
162 255	機械及設備修護費	170	170	校園安全系統、電梯等機電養護費。
7 256	交通及運輸設備修護費	26	26	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)。
206 257	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		63	64	辦公器具養護費。(1,048元*60人*1年=62,880元)(配合預算編列至千元，增列120元)。
0		39	38	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
85 258	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。
8 26	保險費	22	8	
7 264	交通及運輸設備保險費	17	3	身心障礙學生就學交通車保險費(17,000元*1輛=17,000元)(含強制險及任意險)。
1 26Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,574 27	一般服務費	1,779	1,654	
15 276	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。
96 279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000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
1,406	27D 計時與計件人員酬金	1,195	1,121	校園安全維護費之校警3人薪資(含勞健保、勞退)(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	校園安全維護費校警之未休假加班費。
0		399	372	身心障礙學生就學交通車司機1人薪資(含勞健保、勞退)(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
57	27F 體育活動費	62	62	員工文康活動費(1,000元*62人=62,000元)。
30	28 專業服務費	78	75	
5	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	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
15	287 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		22	19	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288 委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
7	28A 電腦軟體服務費	11	11	薪資系統等維護更新費。
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)。
448	3 材料及用品費	760	756	
18	31 使用材料費	42	42	
18	312 燃料	42	42	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)。
430	32 用品消耗	718	714	
193	321 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		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)。

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
0321	辦公(事務)用品	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)。
12322	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。
148323	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)。
28328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
032Y	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=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
48		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)。
196	稅捐及規費(強制費)	17	17	
1364	消費與行為稅	12	12	
13646	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)。
566	規費	5	5	
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)。
5663	汽車燃料使用費	4	4	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)。
517	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	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。

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
5075	競賽及交流活動費	60	60	
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。
1,8529	其他	2,777	2,994	
1,85291	其他支出	2,777	2,994	
091Y	其他	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		74	71	兒童節禮物(100元*740人=74,000元)。
0		508	751	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		60	0	幼兒園行政、業務及基本設備所需之相關費用。
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	49	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		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		148	143	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*740人=148,000元)。
1,8520		476	429	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		580	683	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		150	135	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		400	400	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。
3505M	建築及設備計畫	300	350	
3505	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	350	
35051	購建固定資產	300	350	

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
191	514	購置機械及設備	105	160	購置教學及行政用各項機械及設備等。
0			25	0	購置筆記型電腦等設備(25,000元*1台=25,000元)。
0	515	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。
159	516	購置雜項設備	130	150	購置教學及行政用各項雜項設備等。
99,150		總 計	98,189	106,628	

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 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				97,889 97,889	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				300 40	
其他設備				260	
合 計				98,189	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
120,676	資 產 合 計	119,076	119,776	-700
120,676	資 產	119,076	119,776	-700
12,475	流動資產	10,875	11,575	-700
12,475	現金	10,875	11,575	-700
12,475	銀行存款	10,875	11,575	-700
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
108,201	其他資產	108,201	108,201	0
108,201	什項資產	108,201	108,201	0
108,201	代管資產	108,201	108,201	0
113,733	負 債	113,733	113,733	0
4,511	流動負債	4,511	4,511	0
4,511	應付款項	4,511	4,511	0
4,511	應付代收款	4,511	4,511	0
109,222	其他負債	109,222	109,222	0
109,222	什項負債	109,222	109,222	0
935	存入保證金	935	935	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
108,201	應付代管資產	108,201	108,201	0
86	暫收及待結轉帳 項	86	86	0
6,943	基金餘額	5,343	6,043	-700
6,943	基金餘額	5,343	6,043	-700
6,943	基金餘額	5,343	6,043	-700
6,943	累積餘額	5,343	6,043	-700
120,676	負債及基金餘額合計	119,076	119,776	-700

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 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				98,189 97,889	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				300	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				106,628 106,278	108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	108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				99,150 98,801	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。

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 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
建築及設備計畫				350	107年度決算數係支應購置監視系統、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。
106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。
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，購置雜項設備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。

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 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
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。

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 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	62	-1	61	本年度行政人員5人(含校長)及教師53人(含運動教練1人)。 本校身心障礙學生教師助理員1人及附設幼兒園契進人員廚工1人，本年度因附設幼兒園教保員編列於教育局，爰減少1人。
職員	58	0	58	
約僱人員	3	-1	2	
工友	1	0	1	
總 計	62	-1	61	

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、身心障礙學生就學交通車司機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	47,832	888	809		6,713	5,932	93	21,493
國民教育計畫	47,832	888	809		6,713	5,932	93	21,493
正式人員	47,832		809		6,608	5,932	93	21,493
聘僱人員		888			105			
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1,219,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額399,000元。

瑞埔國民小學
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				
		4,224	67		1,508		89,559	938	90,497
		4,224	67		1,508		89,559	938	90,497
		4,224	65		1,508		88,564		88,564
			2				995		995
								938	938

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		
93,462	98,815	用人費用	90,497	90,497	0		
47,492	49,164	正式員額薪資	47,832	47,832	0		
47,106	48,792	職員薪金	47,460	47,460	0		
386	372	工員工資	372	372	0		
2,100	2,227	聘僱及兼職人員薪資	1,826	1,826	0		
1,398	1,416	約僱職員薪金	888	888	0		
703	811	兼職人員酬金	938	938	0		
818	858	超時工作報酬	809	809	0		
818	858	加班費	809	809	0		
11,330	12,219	獎金	12,738	12,738	0		
5,633	6,060	考績獎金	5,932	5,932	0		
5,675	6,159	年終獎金	6,713	6,713	0		
22		其他獎金	93	93	0		
25,714	28,015	退休及卹償金	21,493	21,493	0		
25,633	27,955	職員退休及離職金	21,433	21,433	0		
82	60	工員退休及離職金	60	60	0		
6,008	6,332	福利費	5,799	5,799	0		
4,507	4,632	分擔員工保險費	4,224	4,224	0		
25	88	傷病醫藥費	67	67	0		
1,476	1,612	其他福利費	1,508	1,508	0		
2,969	3,635	服務費用	3,777	3,777	0		
242	489	水電費	489	489	0		
165	384	工作場所電費	384	384	0		
45	72	工作場所水費	72	72	0		
33	33	其他場所水電費	33	33	0		
91	152	郵電費	152	152	0		
9	20	郵費	20	20	0		
57	90	電話費	90	90	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
42	73	旅運費	73	73	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	
42	71	國內旅費	71	71	0	
1	2	貨物運費	2	2	0	
174	110	印刷裝訂與廣告費	110	110	0	
174	110	印刷及裝訂費	110	110	0	
735	1,002	修理保養及保固費	1,002	1,002	0	
58	50	一般房屋修護費	50	50	0	
218	360	其他建築修護費	360	360	0	
162	170	機械及設備修護費	170	170	0	
7	26	交通及運輸設備修護費	26	26	0	
206	232	雜項設備修護費	232	232	0	
85	164	其他資產修護費	164	164	0	
8	8	保險費	22	22	0	
7	3	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
1	5	其他保險費	5	5	0	
1,574	1,654	一般服務費	1,779	1,779	0	
15	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
96	96	外包費	96	96	0	
1,406	1,493	計時與計件人員酬金	1,618	1,618	0	
57	62	體育活動費	62	62	0	
30	75	專業服務費	78	78	0	
5	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
15	29	委託檢驗(定)試驗認證費	32	32	0	
2	5	委託考選訓練費	5	5	0	
7	11	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	

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	
448	756	材料及用品費	760	760	0	
18	42	使用材料費	42	42	0	
18	42	燃料	42	42	0	
430	714	用品消耗	718	718	0	
193	347	辦公(事務)用品	347	347	0	
12	10	報章雜誌	10	10	0	
148	152	農業與園藝用品及 環境美化費	152	152	0	
28	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
48	175	其他用品消耗	179	179	0	
350	350	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	300	0	300	
350	350	購建固定資產	300	0	300	
191	160	購置機械及設備	130	0	130	
	40	購置交通及運輸設 備	40	0	40	
159	150	購置雜項設備	130	0	130	
19	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	
13	12	消費與行為稅	12	12	0	
13	12	使用牌照稅	12	12	0	
5	5	規費	5	5	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
5	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
51	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	
50	60	競賽及交流活動費	60	60	0	
50	60	技能競賽	60	60	0	
1,852	2,994	其他	2,777	2,777	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	
1,852	2,994	其他支出	2,777	2,777	0	
1,852	2,994	其他	2,777	2,777	0	
99,150	106,628	合計	98,189	97,889	300	

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109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：109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	5,393							5,393	
土地改良物	5,500	1,910					272	3,318	
房屋及建築	123,632	34,324					6,120	83,188	
機械及設備	9,525	6,886	130	(1)			購置行政及 教學用機械 及設備。	1,881	888
交通及運輸設備	4,106	2,369	40	(1)			購置行政及 教學用交通 及運輸設 備。	821	956
雜項設備	11,689	10,116	130	(1)			購置行政及 教學用雜項 設備。	1,178	525
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	159,845	55,605	300					10,272	94,268

註：