

特別收入 16-158

中華民國 113 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 113 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)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 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 26 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 27 頁
	(二)資本資產明細表	第 28 頁
	(三)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 113 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 56 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 1 人，共計 64 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 113 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	40 萬 4,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 1,654 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	110 萬 8,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。

#### 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 1,932 萬 2,000 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	123 萬 3,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

#### 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 1,805 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,366 萬 5,000 元，增加 439 萬元，約 3.86%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,055 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 1,566 萬 5,000 元，增加 489 萬元，約 4.23%，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 250 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 250 萬元

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 113 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(111)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 512 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,052 萬 1,359 元，執行率 105.14%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 2 萬 4,810 元。 2. 利息收入 4,579 元。 3. 其他財產收入 16 萬 2,450 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 857 萬 2,704 元。 2. 政府其他撥入收入 68 萬 270 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 101 萬 9,622 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 5 萬 6,924 元。
基金用途	預算數 1 億 612 萬 2,000 元，決算數 1 億 716 萬 244 元，執行率 100.98%。	
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 534 萬元，決算數 1 億 674 萬 2,123 元，執行率 101.33%。

# 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 113 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)購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 78 萬 2,000 元，決算數 41 萬 8,121 元，執行率 53.47%。
---------	------------------------	---

#### 二、上年度已過期間(112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 7,348 萬 7,000 元，實際執行數 7,498 萬 1,829 元，執行率 102.03%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1,670 元。 2. 利息收入 6,527 元。 3. 其他財產收入 34 萬 7,100 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,293 萬 2,000 元。 2. 政府其他撥入收入 111 萬 5,886 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 57 萬 5,100 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3,546 元。
基金用途	預算分配數 7,348 萬 7,000 元，實際執行數 5,942 萬 3,461 元，執行率 80.86%。	
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 7,279 萬 2,000 元，實際執行數 5,925 萬 2,961 元，執行率 81.40%。

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 113 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）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 69 萬 5,000 元，實際執行數 17 萬 500 元，執行率 24.53%。
---------	------------------------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,605 萬元，其中 1,011 萬 1,500 元，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113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)
110,521	基金來源	118,055	113,665	4,390
192	財產收入	404	201	203
25	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	4	1	3
162	其他財產收入	400	200	200
109,253	政府撥入收入	116,543	112,356	4,187
108,573	公庫撥款收入	116,543	112,356	4,187
680	政府其他撥入收入	0	0	0
1,020	教學收入	1,108	1,108	0
1,020	學雜費收入	1,108	1,108	0
57	其他收入	0	0	0
57	雜項收入	0	0	0
107,160	基金用途	120,555	115,665	4,890
106,742	國民教育計畫	119,322	114,665	4,657
106,742	國民小學教育	119,322	114,665	4,657
418	建築及設備計畫	1,233	1,000	233
0	營建及修建工程	233	0	233
12	交通及運輸設備	100	40	60
406	其他設備	900	960	-60
3,361	本期賸餘 (短絀一)	-2,500	-2,000	-500
10,239	期初基金餘額	11,600	9,239	2,361
0	解繳公庫	0	0	0
13,600	期末基金餘額	9,100	7,239	1,861

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113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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	18,550	
期末現金及約當現金	16,050	

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 113 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				404	
利息收入	年	1	4,000	4	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	400,000	400	
政府撥入收入				116,543	
公庫撥款收入	年	1	116,543,000	116,543	市府撥入經費。
教學收入				1,108	
學雜費收入	年	1	958,000	958	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園雜費收入。
總 計：				118,055	

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113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
106,742 <sup>53</sup> 100,901 <sup>1</sup> 53,705 <sup>11</sup> 53,306 <sup>113</sup>	<b>國民教育計畫 用人費用</b> <b>正式員額薪資</b> 職員薪金	119,322 104,511 59,076 58,704	114,665 105,837 57,924 57,552	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958,000 元、幼兒園雜費收入扣抵75,000 元)。
398 <sup>114</sup>	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)。
2,815 <sup>12</sup> 1,852 <sup>122</sup>	<b>聘僱及兼職人員薪資</b> 約僱職員薪金	2,218 960	3,291 2,112	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人600,000 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)。
963 <sup>124</sup> 0	兼職人員酬金	450 204	398 202	兼代課鐘點費。 市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)。
0		532	507	市府下授(11)-補校授課鐘點費 (336元*12節*4週*11月*3班=53 2,224元)(配合預算編列至千元 ，減列224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)。
1,016 <sup>13</sup> 1,016 <sup>131</sup> 0	<b>加(夜)班費</b> 延長工時加班費	757 0	827 817	
0 <sup>134</sup>	未休假加班費	10 747	10 0	市府下授(12)-補校工友加班費 。 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) 。
12,881 <sup>15</sup> 6,466 <sup>151</sup>	<b>獎金</b> 考績獎金	12,318 7,582	12,940 7,402	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,415 <sup>152</sup> 0	年終獎金	4,451 120	5,114 264	教職員工年終工作獎金(來自用 人費用明細資料)。 市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人75,000元 及廚工1人(來自用人費用明細 資料)。
0 <sup>15Y</sup> 23,631 <sup>16</sup> 23,545 <sup>161</sup>	其他獎金 <b>退休及卹償金</b> 職員退休及離職金	165 23,952 4,392	160 24,032 4,536	市府下授(47)-服務獎章。 教員及職員提撥退撫基金(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113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
0161	職員退休及離職金	19,408	19,436	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
86162	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)。
0163	卹償金	92	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
6,85518	<b>福利費</b>	6,190	6,823	
5,187181	分擔員工保險費	4,440	4,584	公保1,243,200元、勞保310,800元、健保2,886,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
40183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		23	27	公教人員40歲以上未滿50歲共5名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計22,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	5	教保員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		3	4	教保員年滿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，減列500元)。
0		88	94	公教人員年滿50歲共25名，以每人3,500元編列健康檢查費，計87,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	0	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)。
1,62718Y	其他福利費	1,190	1,671	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		36	36	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員2人+工友4人)=36,000元)。
0		384	384	職員、兼行政教師支領之休假補助(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113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
3,472	<b>服務費用</b>	5,593	4,947	
2	<b>水電費</b>	907	882	
338	工作場所電費	420	420	電費。
21		358	357	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
235	工作場所水費	96	72	水費。
212	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)。
0				
70	<b>郵電費</b>	258	210	
214	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
33	電話費	84	84	公務用電話費(含瑪凱電信費)。
21Y				
69	數據通信費	144	96	公務用網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
22				
15	<b>旅運費</b>	87	81	
221	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
54		37	31	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)。
222		10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
0	貨物運費	10	10	
224				
53	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	300	300	
23	印刷及裝訂費	300	300	各類表冊、單據印刷、影印等。
53				
231				
0				
0	<b>修理保養及保固費</b>	1,614	1,248	
235	一般房屋修護費	100	50	校舍、辦公室翻修費。
236	其他建築修護費	400	200	禮堂等對外開放場地修繕費。
24	機械及設備修護費	300	300	校園安全系統、電梯等機電養護費。
241		67	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
858	交通及運輸設備修護費	51	51	身心障礙學生就學交通車修護費(51,000元*1輛=51,000元)。
25	雜項設備修護費	40	40	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
42		66	70	辦公器具養護費。(1,048元*63人*1年=66,024元)(配合預算編列至千元，減列24元)。
252		300	250	教學及行政用機具、樂器等維修及水塔清潔費。
134		290	287	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
254				
223				
255				
0				
19				
256				
248				
257				
0				
0				
192				
258				

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113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
1026	<b>保險費</b>	21	21	
8264	交通及運輸設備保險費	17	17	身心障礙學生就學交通車保險費(17,000元*1輛=17,000元)(含強制險及任意險金額)。
226Y	其他保險費	4	4	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,68627	<b>一般服務費</b>	2,119	1,968	
1276	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)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,52527D	計時與計件人員酬金	454	434	(A)身心障礙學生就學交通車司機1人,含薪資及勞健保、勞退等費用(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。(B)身心障礙學生就學交通車司機特別休假未休之工資9,000元。
0		1,364	1,276	(A)校園安全維護費之校警3人,含薪資及勞健保、勞退等費用(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。(B)校園安全維護費校警特別休假未休之工資27,000元。
0		0	26	
6427F	體育活動費	142	73	員工文康活動費(2,000元*71人=142,000元)(含部款契進人員3人及臨時人員4人)。
15028	<b>專業服務費</b>	215	165	
16285	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)。
120287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	11	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		150	100	消防安全、衛生檢查及校園設施檢查簽證費。
0288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
1528A	電腦軟體服務費	19	19	差勤系統維護費8,000元及薪資系統維護費11,000元,共計19,000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113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
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
3803	<b>材料及用品費</b>	1,050	1,042	
1531	<b>使用材料費</b>	19	19	
15312	燃料	19	19	身心障礙學生就學交通車汽車油料費(27元*60公升*12月*1輛=19,440元)(配合預算編列至千元，減列440元)。
36532	<b>用品消耗</b>	1,031	1,023	
110321	辦公(事務)用品	50	50	各處室行政用辦公用品。
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)。
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4,000元)。
0		100	100	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
5322	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。
97323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		100	100	環境保護清潔消毒。
0		100	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
50328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
10332Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		15	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，增列600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)。
0		200	200	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		10	3	交通安全材料費。
156	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	16	16	
1164	<b>消費與行為稅</b>	11	11	

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113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
11646	使用牌照稅	11	11	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，減列230元)。
466	<b>規費</b>	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)。
4663	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)。
217	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	152	123	
171	<b>會費</b>	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)及護理師執照更換費。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	27	0	
0726	獎助學員生給與	27	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
2074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	44	42	
20743	獎勵費用	44	42	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	80	80	
0751	技能競賽	80	80	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,9539	<b>其他</b>	8,000	2,700	
1,95391	<b>其他支出</b>	8,000	2,700	
1,95391Y	其他	265	305	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		135	135	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		11	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		276	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		75	75	幼兒園行政、業務及基本設備所需之相關費用。



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113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	6	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*2人=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		79	54	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(國小300元*9月*29人=78,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		58	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(34班-6班)=58,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		400	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		716	652	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		498	506	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		78	78	兒童節禮物(100元*773人=77,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		155	157	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		5,248	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
4185M	<b>建築及設備計畫</b>	1,233	1,000	
4185	<b>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</b>	1,233	1,000	
41851	<b>購建固定資產</b>	1,233	1,000	
0513	擴充改良房屋建築及設備	233	0	擴充改良校舍建築及設備。
316514	購置機械及設備	210	0	購置教學用觸控螢幕(52,000元*3台=156,000元)及開合式雙層黑板(18,000元*3式=54,000元)，合計210,000元。
0		96	360	購置教學及行政用個人電腦設備(24,000元*4台=96,000元)。
0		300	300	購置教學及行政用各項機械及設備等。
12515	購置交通及運輸設備	100	40	購置教學及行政用各項交通及運輸設備等。
90516	購置雜項設備	294	300	購置教學及行政用各項雜項設備等。
107,160	總計	120,555	115,665	

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 113 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				119,322 119,322	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)。  購置擴充改良房屋建築及設備等。(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)。  購置教學及行政用各項交通及運輸設備等。(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)。  購置教學及行政用電腦觸屏各項機械及設備、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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,233 233	
交通及運輸設備				100	
其他設備				900	
合 計				120,555	

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 113 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				120,555 119,322	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、其他等項 目。
建築及設備計畫				1,233	
上年度預算數 國民教育計畫				115,665 114,665	112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、其他等項 目。
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數 國民教育計畫				107,160 106,742	111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。
建築及設備計畫				418	
110年度決算數				102,691	111年度決算數係支 應購置交通及運輸設 備、機械及設備、雜 項設備等項目。

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 113 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				102,052	110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。
建築及設備計畫				639	110年度決算數係支 應興建土地改良 物、購置交通及運輸 設備、機械及設 備、雜項設備等項 目。
109年度決算數 國民教育計畫				97,706 97,537	109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。
建築及設備計畫				169	109年度決算數係支 應購置交通及運輸設 備、機械及設備、雜 項設備等項目。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 113 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	68	-4	64	本年度行政人員5人(含校長)及教師56人(含運動教練1人)。因減班較上年度減少教師2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。差額2人係幼兒園契進教保員改列部款人員。
職員	63	-2	61	
約僱人員	4	-2	2	
工友	1	0	1	
總 計	68	-4	64	

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	59,076	960	757		4,571	7,582	165	23,860
國民教育計畫	59,076	960	757		4,571	7,582	165	23,860
正式人員	59,076		757		4,451	7,582	165	23,860
聘僱人員		960			120			
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1,364,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額454,000元。

瑞埔國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
113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				
92		4,440	140		1,610		103,253	1,258	104,511
92		4,440	140		1,610		103,253	1,258	104,511
92		4,440	131		1,610		102,164		102,164
			9				1,089		1,089
								1,258	1,258

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113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	
100,901	105,837	用人費用	104,511	104,511	0	
53,705	57,924	正式員額薪資	59,076	59,076	0	
53,306	57,552	職員薪金	58,704	58,704	0	
398	372	工員工資	372	372	0	
2,815	3,291	聘僱及兼職人員薪資	2,218	2,218	0	
1,852	2,112	約僱職員薪金	960	960	0	
963	1,179	兼職人員酬金	1,258	1,258	0	
1,016	827	加(夜)班費	757	757	0	
1,016	827	延長工時加班費	10	10	0	
		未休假加班費	747	747	0	
12,881	12,940	獎金	12,318	12,318	0	
6,466	7,402	考績獎金	7,582	7,582	0	
6,415	5,378	年終獎金	4,571	4,571	0	
	160	其他獎金	165	165	0	
23,631	24,032	退休及卹償金	23,952	23,952	0	
23,545	23,972	職員退休及離職金	23,800	23,800	0	
86	60	工員退休及離職金	60	60	0	
		卹償金	92	92	0	
6,855	6,823	福利費	6,190	6,190	0	
5,187	4,584	分擔員工保險費	4,440	4,440	0	
40	148	傷病醫藥費	140	140	0	
1,627	2,091	其他福利費	1,610	1,610	0	
3,472	4,947	服務費用	5,593	5,593	0	
338	882	水電費	907	907	0	
235	777	工作場所電費	778	778	0	
70	72	工作場所水費	96	96	0	
33	33	其他場所水電費	33	33	0	
69	210	郵電費	258	258	0	
15	30	郵費	30	30	0	
54	84	電話費	84	84	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。



桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113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	
	96	數據通信費	144	144	0	
53	81	旅運費	87	87	0	
53	71	國內旅費	77	77	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
236	300	印刷裝訂與廣告費	300	300	0	
236	300	印刷及裝訂費	300	300	0	
858	1,248	修理保養及保固費	1,614	1,614	0	
42	50	一般房屋修護費	100	100	0	
134	200	其他建築修護費	400	400	0	
223	300	機械及設備修護費	367	367	0	
19	51	交通及運輸設備修 護費	51	51	0	
248	360	雜項設備修護費	406	406	0	
192	287	其他資產修護費	290	290	0	
10	21	保險費	21	21	0	
8	17	交通及運輸設備保 險費	17	17	0	
2	4	其他保險費	4	4	0	
1,686	1,968	一般服務費	2,119	2,119	0	
1	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0	
96	156	外包費	156	156	0	
1,525	1,736	計時與計件人員酬 金	1,818	1,818	0	
64	73	體育活動費	142	142	0	
150	165	專業服務費	215	215	0	
16	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0	
120	111	委託檢驗(定)試驗 認證費	161	161	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
15	19	電腦軟體服務費	19	19	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113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	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
380	1,042	材料及用品費	1,050	1,050	0	
15	19	使用材料費	19	19	0	
15	19	燃料	19	19	0	
365	1,023	用品消耗	1,031	1,031	0	
110	407	辦公(事務)用品	407	407	0	
5	10	報章雜誌	10	10	0	
97	280	農業與園藝用品及 環境美化費	280	280	0	
50	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
103	226	其他用品消耗	234	234	0	
418	1,000	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	1,233	0	1,233	
418	1,000	購建固定資產	1,233	0	1,233	
		擴充改良房屋建築 及設備	233	0	233	
316	660	購置機械及設備	606	0	606	
12	40	購置交通及運輸設 備	100	0	100	
90	300	購置雜項設備	294	0	294	
15	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
4	5	規費	5	5	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
21	123	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	152	152	0	
1	1	會費	1	1	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國113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	1	職業團體會費	1	1	0	
		捐助、補助與獎助	27	27	0	
		獎助學員生給與	27	27	0	
20	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0	
20	42	獎勵費用	44	44	0	
	80	競賽及交流活動費	80	80	0	
	80	技能競賽	80	80	0	
1,953	2,700	其他	8,000	8,000	0	
1,953	2,700	其他支出	8,000	8,000	0	
1,953	2,700	其他	8,000	8,000	0	
107,160	115,665	合計	120,555	119,322	1,233	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國113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：本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  
**預計平衡表**  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
22,621	資 產 合 計	18,121	20,621	-2,500
22,621	資 產	18,121	20,621	-2,500
22,621	流動資產	18,121	20,621	-2,500
20,550	現金	16,050	18,550	-2,500
20,550	銀行存款	16,050	18,550	-2,500
2,071	預付款項	2,071	2,071	0
2,071	預付費用	2,071	2,071	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
107,380	代管資產	107,380	107,380	0
-107,380	應付代管資產	-107,380	-107,380	0
9,021	負 債	9,021	9,021	0
8,076	流動負債	8,076	8,076	0
8,076	應付款項	8,076	8,076	0
8,076	應付代收款	8,076	8,076	0
945	其他負債	945	945	0
945	什項負債	945	945	0
945	存入保證金	945	945	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
13,600	基金餘額	9,100	11,600	-2,500
13,600	基金餘額	9,100	11,600	-2,500
13,600	基金餘額	9,100	11,600	-2,500
13,600	累積餘額	9,100	11,600	-2,500
22,621	負債及基金餘額合計	18,121	20,621	-2,500

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

資本資產明細表

中華民國113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	5,548						5,548		
土地改良物	13,918	5,153				287	8,478		
房屋及建築	147,803	44,859	233	(1)		擴充改良校舍建築及設備。	12	103,165	
機械及設備	19,464	9,025	606	(1)		購置教學電腦觸屏及行政用各項機械及設備等。	2,371	8,674	
交通及運輸設備	3,813	2,579	100	(1)		購置教學及行政用各項交通及運輸設備等。	863	471	
雜項設備	20,905	12,238	294	(1)		購置教學及行政用各項雜項設備等。	1,142	7,819	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	10				3	(11)	電腦軟體攤銷數。	7	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	211,461	73,854	1,233		3		4,675	134,162	

註：