

特別收入 15-156

中華民國107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107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) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	26	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) 固定項目明細表.....	第	27	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 107 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、訓導處、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 49 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 58 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)訓導處：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 107 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 9,902 萬 3,000 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 9,927 萬 3,000 元，普通班 26 班、特教班 2 班，幼兒園 1 班，合計 29 班，學生人數 673 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 萬元及什項設備 15 萬元)，係增(汰)購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 58 人，較上年度增 1 人，係 106 學年度新設幼兒園增加契進人員 2 人及工友退休 1 人所致。

(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，較上年度減少 1,000 元，係基金各專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 34 萬元，較上年度減少 2,000 元，係減少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 9,839 萬元，較上年度增加 2,521 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

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 107 年度

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 28 萬 2,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 2,000 元，係資源回收收入減少所致。

(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 9,927 萬 3,000 元，較上年度增加 2,559 萬 3,000 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，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 31 萬元，較上年度減少 10 萬元，係增(汰)購海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 9,902 萬 3,000 元，較上年度預算數 7,353 萬元，增加 2,549 萬 3,000 元，約增 34.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,962 萬 3,000 元，較上年度預算數 7,413 萬元，增加 2,549 萬 3,000 元，約增 34.39%，主要係市府下授退撫給與定期發放及生活津貼等增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 60 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 60 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(105 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

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 107 年度

- (1) 財產處分收入：2,160 元
- (2) 利息收入：1,231 元。
- (3) 其他財產收入：34 萬 2,500 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,008 萬 4,716 元。

3. 其他收入：

雜項收入：3,719 元。

預算數 7,392 萬 3,000 元，決算數 7,043 萬 4,326 元，執行率 95.28 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,226 萬 1,494 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：5 萬 3,900 元。

(2) 其他設備：39 萬 1,998 元。

國民教育計畫預算數 7,402 萬 3,000 元，決算數 7,226 萬 1,494 元，執行率 97.62%、建築及設備計畫預算數 45 萬元，決算數 44 萬 5,898 元，執行率 99.09%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 227 萬 3,066 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：432 元。

(2) 利息收入：560 元。

(3) 其他財產收入：31 萬 100 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,854 萬 6,019 元。

(2) 政府其他撥入收入：80 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：4,708 元。

分配預算數 4,242 萬 8,000 元，實際數 3,966 萬 1,819 元，執行率 93.48%。

(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 107 年度

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,781 萬 2,536 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 8,900 元。

(2) 其他設備：17 萬 7,299 元。

國民教育計畫分配預算數 4,211 萬 4,000 元，實際數 3,781 萬 2,536 元，執行率 89.79%、建築及設備計畫分配預算數 31 萬 4,000 元，實際數 19 萬 6,199 元，執行率 62.48%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 165 萬 3,084 元，期末基金餘額 865 萬 2,052 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107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(-)
70,434	基金來源	99,023	73,530	25,493
346	財產收入	341	344	-3
2	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	2	-1
343	其他財產收入	340	342	-2
70,085	政府撥入收入	98,390	73,174	25,216
70,085	公庫撥款收入	98,390	73,174	25,216
0	教學收入	282	0	282
0	學雜費收入	282	0	282
4	其他收入	10	12	-2
4	雜項收入	10	12	-2
72,707	基金用途	99,623	74,130	25,493
72,261	國民教育計畫	99,273	73,680	25,593
72,261	國民小學教育	99,273	73,680	25,593
446	建築及設備計畫	350	450	-100
54	交通及運輸設備	40	40	0
392	其他設備	310	410	-100
-2,273	本期賸餘 (短絀-)	-600	-600	0
9,272	期初基金餘額	6,399	8,722	-2,323
0	解繳公庫	0	0	0
6,999	期末基金餘額	5,799	8,122	-2,323

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107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—)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000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—)	-600	
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—)	-600	
期初現金及約當現金	10,019	
期末現金及約當現金	9,419	

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 107 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				341	
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	340,000	340	
政府撥入收入				98,390	
公庫撥款收入	年	1	98,390,000	98,390	市府撥入經費。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	幼兒園學費收入
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				99,023	

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107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
72,261	53	國民教育計畫 用人費用	99,273	73,680	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282,000元) 。
68,369	1		92,354	67,803	
46,051	11		46,536	45,696	
45,312	113		46,164	44,952	
		正式員額薪資			
		職員薪金			
		工員工資			
739	114		372	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,088	12	聘僱及兼職人員薪資	2,181	1,258	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員經費約聘僱人員504,0 00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)。
407	122		1,308	420	
		約僱職員薪金			
		兼職人員酬金			
0			35	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
681	124		185	185	兼代課鐘點費。
0			72	72	市府下授補校導師費(2,000元* 3班*12月=72,000元)。
0			169	169	市府下授補校工作補助費(含兼 職費)(校長、主任、幹事、人 事、主計)169,440元(配合預算 編列至千元，減列440元)。
0			412	412	市府下授補校授課鐘點費(260 元*12節*4週*11月*3班=411,84 0元)(配合預算編列至千元，增 列160元)。
830	13	超時工作報酬	869	800	市府下授補校工友加班費。 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)。
830	131		10	10	
0			859	790	
10,763	15	獎金	11,766	10,683	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 教職員工年終工作獎金(來自用 人費用明細資料)。
4,891	151		5,872	5,769	
5,873	152		5,734	4,914	
		考績獎金			
		年終獎金			

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107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	160	0	市府下授約僱身心障礙學生教師助理員經費約聘僱人員63,000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)。
4,515 16	退休及卹償金	24,588	4,032	
3,924 161	職員退休及離職金	3,888	3,912	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		20,640	0	市府下授退撫給與定期發放。
591 162	工員退休及離職金	60	120	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
5,120 18	福利費	6,414	5,334	
4,350 181	分擔員工保險費	4,524	4,620	勞保、公保、健保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
35 183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		70	67	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		3	0	幼兒園契進教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	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)。
736 18Y	其他福利費	24	24	退休工友三節慰問金(6,000元*4人*1年=24,000元)。
0		18	210	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		384	407	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,373	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
2,678 2	服務費用	3,540	3,432	
278 21	水電費	489	489	
185 212	工作場所電費	384	384	電費(32,000元*12月=384,000元)。
60 214	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	市府下授補校水電費(1,000元*11月*3班=33,000元)。
106 22	郵電費	152	152	

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107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
16221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
90222	電話費	90	132	公務用電話費(含瑪凱電信費)(7500元*12月=90,000元)。
0224	數據通信費	42	0	公務用網路通訊費(3500元*12月=42,000元)。
3623	旅運費	73	73	
35231	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)。
0236	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。
13424	印刷裝訂與廣告費	110	110	
134241	印刷及裝訂費	110	110	各類表冊、單據印刷、影印等。
88225	修理保養及保固費	991	879	
34252	一般房屋修護費	50	50	校舍、辦公室翻修費。
364254	其他建築修護費	340	342	禮堂等對外開放場地修繕費。
78255	機械及設備修護費	159	109	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	51	50	身心障礙學生就學交通車修護費(51,000元*1輛=51,000元)。
217257	什項設備修護費	130	69	教學及行政用機具、樂器等維修及水塔清潔費。
0		37	37	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+600元*28班=36,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		60	58	辦公器具養護費。(1,048元*57人*1年=59,736元)(配合預算編列至千元，增列264元)。
190258	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。
026	保險費	8	8	
0264	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(2,915元*1輛=2,915元)配合預算編列至千元，增列85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。
1,11527	一般服務費	1,588	1,582	
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)。

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107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
963	27D 計時與計件人員酬金	1,073	1,070	校園安全維護費之校警薪資(含勞健保、勞退)(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元,減列250元)。
0		358	356	身心障礙學生就學交通車司機薪資(含勞健保、勞退)(26,500元*13.5月*1人=357,750元)(配合預算編列至千元,增列250元)。
55	27F 體育活動費	58	57	員工文康活動費(1,000元*58人=58,000元)。
58	28 專業服務費	57	67	
7	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(1,600元*10節=16,000元)。
0		8	8	外聘委員出席費(2,000元*4次=8,000元)。
37	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		18	17	市府下授飲用水設備出水口檢測費17,600元(配合預算編列至千元,增列400元)。
0	288 委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
14	28A 電子計算機軟體服務費	0	11	
70	29 公共關係費	72	72	
70	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
517	3 材料及用品費	757	757	
0	31 使用材料費	43	43	
0	312 燃料	43	43	身心障礙學生就學交通車汽車油料費(26元*139公升*12月*1輛=43,368元)(配合預算編列至千元,減列368元)。
517	32 用品消耗	714	714	
239	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	234	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)。
0		22	22	市府下授補校辦公費(600元*12月*3班=21,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
3	322 報章什誌	10	10	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。

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107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
118	323 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)。
35	328 醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
123	32Y 其他	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		5	5	市府下授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		14	15	市府下授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)。
0	6 稅捐及規費(強制費)	19	18	
0	64 消費與行為稅	12	11	
0	646 使用牌照稅	12	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，增列770元)。
0	66 規費	7	7	
0	661 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750元(配合預算編列至千元，增列250元)。
0	663 汽車燃料使用費	6	6	身心障礙學生就學交通車汽車燃料使用費6,180元(配合預算編列至千元，減列180元)。
58	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61	1,419	
1	71 會費	1	1	
1	713 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)。
22	72 捐助、補助與獎助	0	1,356	
22	72Y 其他	0	401	
0		0	53	
0		0	133	
0		0	66	
0		0	703	
35	75 競賽及交流活動費	60	62	
35	751 技能競賽	60	62	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。

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107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
6409	其他	2,542	251	
64091	其他支出	2,542	251	
64091Y	其他	0	0	
0		226	194	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、親職教育等各項活動經費。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000+300元*(29班-6班)=56,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		135	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*673人=134,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		429	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		703	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		150	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		720	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		67	0	兒童節禮物(100元*673人=67,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		47	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小200元*9月*26人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	市府下授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		4	0	市府下授營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
4465M	建築及設備計畫	350	450	
4465	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350	450	
44651	購置固定資產	350	450	
222514	購置機械及設備	160	210	購置教學及行政用各項機械及設備等。
54515	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。
170516	購置什項設備	150	200	購置教學及行政用各項什項設備等。
72,707	總計	99,623	74,130	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				99,273 99,273	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	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)。
其他設備				310	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什項設備等(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)。
合 計				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
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
122,365	資 產 合 計	121,165	121,765	-600
122,365	資 產	121,165	121,765	-600
10,619	流動資產	9,419	10,019	-600
10,619	現金	9,419	10,019	-600
10,619	銀行存款	9,419	10,019	-600
86	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	86	86	0
86	準備金	86	86	0
86	退休及離職準備 金	86	86	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
115,366	負 債	115,366	115,366	0
3,342	流動負債	3,342	3,342	0
3,342	應付款項	3,342	3,342	0
3,342	應付代收款	3,342	3,342	0
112,024	其他負債	112,024	112,024	0
112,024	什項負債	112,024	112,024	0
278	存入保證金	278	278	0
86	應付退休及離職 金	86	86	0
111,660	應付代管資產	111,660	111,660	0
6,999	基金餘額	5,799	6,399	-600
6,999	基金餘額	5,799	6,399	-600
6,999	基金餘額	5,799	6,399	-600
6,999	累積餘額	5,799	6,399	-600
122,365	負債及基金餘額合計	121,165	121,765	-600

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 107 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				99,623 99,273	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	
上年度預算數 國民教育計畫				74,130 73,680	106年度預算數編列73,680,000元，用人費用67,803,000元，服務費用3,432,000元，材料及用品費757,000元，稅捐及規費(強制費)18,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,419,000元，其他251,000元。
建築及設備計畫				450	
前年度決算數				72,707	106年度預算數編列450,000元，購置交通及運輸設備40,000元，購置機械及設備210,000元，購置什項設備200,000元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 107 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				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 107 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	57	1	58	本校行政人員5人(含校長)及教師49人(含專任運動教練1人) 本校附設幼兒園契進教保員1人、廚工1人、身心障礙教師助理員1人。
職員	54	0	54	
約僱人員	1	2	3	
工友	2	-1	1	
總 計	57	1	58	

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。

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	46,536	1,343	869		5,894	5,872		24,588
國民教育計畫	46,536	1,343	869		5,894	5,872		24,588
正式人員	46,536		869		5,734	5,872		24,588
聘僱人員		1,343			160			
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1,073,000元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額358,000元。

瑞埔國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		4,524	91			1,799		91,516	838	92,354
		4,524	91			1,799		91,516	838	92,354
		4,524	86			1,799		90,008		90,008
			5					1,508		1,508
									838	838

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
72,707	74,130	合 計	99,623	99,273	0	0	350
68,369	67,803	用人費用	92,354	92,354	0	0	0
46,051	45,696	正式員額薪資	46,536	46,536	0	0	0
45,312	44,952	職員薪金	46,164	46,164	0	0	0
739	744	工員工資	372	372	0	0	0
1,088	1,258	聘僱及兼職人員薪資	2,181	2,181	0	0	0
407	420	約僱職員薪金	1,343	1,343	0	0	0
681	838	兼職人員酬金	838	838	0	0	0
830	800	超時工作報酬	869	869	0	0	0
830	800	加班費	869	869	0	0	0
10,763	10,683	獎金	11,766	11,766	0	0	0
4,891	5,769	考績獎金	5,872	5,872	0	0	0
5,873	4,914	年終獎金	5,894	5,894	0	0	0
4,515	4,032	退休及卹償金	24,588	24,588	0	0	0
3,924	3,912	職員退休及離職金	24,528	24,528	0	0	0
591	120	工員退休及離職金	60	60	0	0	0
5,120	5,334	福利費	6,414	6,414	0	0	0
4,350	4,620	分擔員工保險費	4,524	4,524	0	0	0
35	73	傷病醫藥費	91	91	0	0	0
736	641	其他福利費	1,799	1,799	0	0	0
2,678	3,432	服務費用	3,540	3,540	0	0	0
278	489	水電費	489	489	0	0	0
185	384	工作場所電費	384	384	0	0	0
60	72	工作場所水費	72	72	0	0	0
33	33	其他場所水電費	33	33	0	0	0
106	152	郵電費	152	152	0	0	0
16	20	郵費	20	20	0	0	0
90	132	電話費	90	90	0	0	0
		數據通信費	42	42	0	0	0
36	73	旅運費	73	73	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
35	71	國內旅費	71	71	0	0	0
	2	貨物運費	2	2	0	0	0
134	110	印刷裝訂與廣告費	110	110	0	0	0
134	110	印刷及裝訂費	110	110	0	0	0
882	879	修理保養及保固費	991	991	0	0	0
34	50	一般房屋修護費	50	50	0	0	0
364	342	其他建築修護費	340	340	0	0	0
78	109	機械及設備修護費	159	159	0	0	0
	50	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	0
217	164	什項設備修護費	227	227	0	0	0
190	164	其他資產修護費	164	164	0	0	0
	8	保險費	8	8	0	0	0
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	0	0
	5	其他保險費	5	5	0	0	0
1,115	1,582	一般服務費	1,588	1,588	0	0	0
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	0	0
96	96	外包費	96	96	0	0	0
963	1,426	計時與計件人員酬金	1,431	1,431	0	0	0
55	57	體育活動費	58	58	0	0	0
58	67	專業服務費	57	57	0	0	0
7	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0	0	0
37	27	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	0	0	0
	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
14	11	電子計算機軟體服務費	0	0	0	0	0
70	72	公共關係費	72	72	0	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
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
70	72	公共關係費	72	72	0	0	0
517	757	材料及用品費	757	757	0	0	0
	43	使用材料費	43	43	0	0	0
	43	燃料	43	43	0	0	0
517	714	用品消耗	714	714	0	0	0
239	346	辦公(事務)用品	347	347	0	0	0
3	10	報章什誌	10	10	0	0	0
118	152	農業與園藝用品及 環境美化費	152	152	0	0	0
35	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	0	0
123	176	其他	175	175	0	0	0
446	450	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	350	0	0	0	350
446	450	購置固定資產	350	0	0	0	350
222	210	購置機械及設備	160	0	0	0	160
54	40	購置交通及運輸設 備	40	0	0	0	40
170	200	購置什項設備	150	0	0	0	150
	18	稅捐及規費(強制費)	19	19	0	0	0
	11	消費與行為稅	12	12	0	0	0
	11	使用牌照稅	12	12	0	0	0
	7	規費	7	7	0	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0	0
58	1,419	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	61	61	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
22	1,356	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
22	1,356	其他	0	0	0	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
各項費用彙計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
35	62	競賽及交流活動費	60	60	0	0	0
35	62	技能競賽	60	60	0	0	0
640	251	其他	2,542	2,542	0	0	0
640	251	其他支出	2,542	2,542	0	0	0
640	251	其他	2,542	2,542	0	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
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107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：107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：小客貨兩用車(7-8人座)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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	158,076	350	0	158,426	
土地	5,679	0	0	5,679	
土地改良物	2,372	0	0	2,372	
房屋及建築	120,263	0	0	120,263	
機械及設備	9,677	160	0	9,837	購置教學及行政用各項 機械及設備等。
交通及運輸設備	3,439	40	0	3,479	購置教學及行政用各項 交通及運輸設備等。
什項設備	16,646	150	0	16,796	購置教學及行政用各項 什項設備等。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：鍾 瑞 英

基金主持人：劉 筱 惠