

特別收入 15-154

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  
桃園市楊梅區瑞原國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞原國民小學編

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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 | 14 | 頁 |
| 五、預算參考表                    |   |    |   |
| (一) 預計平衡表·····             | 第 | 15 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分析表·····      | 第 | 16 | 頁 |
| (三) 員工人數彙計表·····           | 第 | 18 | 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 |    | 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 | 25 | 頁 |

# 桃園市楊梅區瑞原國民小學

## 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，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 12 人、行政人員 2 人，共計 15 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市楊梅區四維國民小學合併設置人事室主任，配置於本市楊梅區四維國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市楊梅區四維國民小學合併設置會計室主任，配置於本市楊梅區四維國民小學。

##### 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：

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：

桃園市楊梅區瑞原國民小學

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

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2,305 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜收入。

(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 2,313 萬 7,000 元，普通班 6 班、幼兒園班 1 班，合計 7 班，學生人數 102 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)其他設備：本年度預算編列 13 萬 7,000 元(含機械設備 9 萬元及雜項設備 4 萬 7,000 元)，係汰購伺服器、機房機櫃及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 5 萬 4,000 元，係增購出納系統、繪圖系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 15 人，較上年度無增減。

(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，係專戶利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度增加 2,000 元，係增加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 2,273 萬 7,000 元，較上年度增加 94 萬 5,000 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 31 萬 3,000 元，較上年度增加 6 萬 8,000 元，係增加幼兒園學雜費收入所致。

(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 2,313 萬 7,000 元，較上年度增加 101 萬 2,000

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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

元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 13 萬 7,000 元，較上年度增加 9 萬 3,000 元，係汰購伺服器、機房機櫃及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(2)無形資產：本年度預算編列 5 萬 4,000 元，較上年度增加 5 萬 4,000 元，係增購出納系統、繪圖系統及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,305 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,203 萬 9,000 元，增加 101 萬 4,000 元，約增 4.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,332 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,216 萬 9,000 元，增加 115 萬 9,000 元，約增 5.23%，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，短絀 27 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 13 萬元，增加短絀 14 萬 5,000 元，約增 111.54%，將移用以前基金餘額 27 萬 5,000 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)利息收入：803 元。

(2)其他財產收入：2,500 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：2,035 萬 4,985 元。

(2)政府其他撥入收入：61 萬 9,761 元。

桃園市楊梅區瑞原國民小學

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

3. 教學收入：

學雜費收入：22 萬 9,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 7,255 元。

預算數 2,176 萬 2,000 元，決算數 2,126 萬 4,304 元，執行率 97.71%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,096 萬 8,014 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：24 萬 3,000 元。

國民教育計畫預算數 2,175 萬 5,000 元，決算數 2,096 萬 8,014 元，執行率 96.38%、建築及設備計畫預算數 24 萬 3,000 元，決算數 24 萬 3,000 元，執行率 100.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 5 萬 3,290 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：

利息收入：403 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,414 萬 2,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：84 萬 7,832 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 7,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 8,769 元。

分配預算數 1,419 萬 8,000 元，實際數 1,516 萬 6,852 元，執行率 106.82%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,254 萬 1,493 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：0 元。

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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

國民教育計畫分配預算數 1,415 萬 4,000 元，實際數 1,254 萬 1,493 元，執行率 88.61%、建築及設備計畫分配預算數 4 萬 4,000 元，實際數 0 元，執行率 0.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 262 萬 5,359 元，期末基金餘額 438 萬 8,948 元。

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 21,264 | 基金來源      | 23,053 | 22,039 | 1,014   |
| 3      | 財產收入      | 3      | 2      | 1       |
| 1      | 利息收入      | 1      | 2      | -1      |
| 3      | 其他財產收入    | 2      | 0      | 2       |
| 20,975 | 政府撥入收入    | 22,737 | 21,792 | 945     |
| 20,355 | 公庫撥款收入    | 22,737 | 21,792 | 945     |
| 620    | 政府其他撥入收入  | 0      | 0      | 0       |
| 229    | 教學收入      | 313    | 245    | 68      |
| 229    | 學雜費收入     | 313    | 245    | 68      |
| 57     | 其他收入      | 0      | 0      | 0       |
| 57     | 雜項收入      | 0      | 0      | 0       |
| 21,211 | 基金用途      | 23,328 | 22,169 | 1,159   |
| 20,968 | 國民教育計畫    | 23,137 | 22,125 | 1,012   |
| 20,968 | 國民小學教育    | 23,137 | 22,125 | 1,012   |
| 243    | 建築及設備計畫   | 191    | 44     | 147     |
| 243    | 其他設備      | 137    | 44     | 93      |
| 0      | 無形資產      | 54     | 0      | 54      |
| 53     | 本期賸餘（短絀－） | -275   | -130   | -145    |
| 1,710  | 期初基金餘額    | 1,634  | 1,474  | 159     |
| 0      | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 1,764  | 期末基金餘額    | 1,359  | 1,344  | 14      |

備註：

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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)       | -275  | 本期短絀係移用以前基金餘額275,000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) | -275  |                        |
| 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) | -275  |                        |
| 期初現金及約當現金      | 7,348 |                        |
| 期末現金及約當現金      | 7,073 |                        |

註：

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>(業務量) | 利(費)率(元)   | 金 額    |              |
| 財產收入    |     |             |            | 3      |              |
| 利息收入    | 年   | 1           | 1,000      | 1      | 公庫利息收入。      |
| 其他財產收入  | 年   | 1           | 2,000      | 2      | 學校場地設施租借使用費。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 22,737 |              |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 22,737,000 | 22,737 | 市府撥入經費。      |
| 教學收入    |     |             |            | 313    |              |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 254,000    | 254    | 幼兒園學費收入。     |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 59,000     | 59     | 幼兒園雜費收入。     |
| 總 計：    |     |             |            | 23,053 |              |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目      | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                                                |
|------------|---------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20,968     | 53 <b>國民教育計畫</b>    | 23,137     | 22,125     |                                                                                                       |
| 18,835     | 1 <b>用人費用</b>       | 20,223     | 19,783     |                                                                                                       |
| 12,626     | 11 <b>正式員額薪資</b>    | 12,636     | 12,444     |                                                                                                       |
| 12,255     | 113 <b>職員薪金</b>     | 12,636     | 12,444     | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>相關經費(含校護等請假職務代<br>理人薪資)(來自用人費用明細<br>資料)(幼兒園學費收入扣抵254<br>,000元、幼兒園雜費收入扣抵2<br>9,000元)。 |
| 371        | 114 <b>工員工資</b>     | 0          | 0          |                                                                                                       |
| 768        | 12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b> | 45         | 79         |                                                                                                       |
| 723        | 122 <b>約僱職員薪金</b>   | 0          | 34         |                                                                                                       |
| 45         | 124 <b>兼職人員酬金</b>   | 45         | 45         | 兼代課鐘點費等相關經費。                                                                                          |
| 266        | 13 <b>超時工作報酬</b>    | 313        | 325        |                                                                                                       |
| 266        | 131 <b>加班費</b>      | 313        | 325        | 職員、兼行政教師支領不休假<br>加班費等相關經費(來自用人費<br>用明細資料)。                                                            |
| 2,481      | 15 <b>獎金</b>        | 3,110      | 2,711      |                                                                                                       |
| 1,060      | 151 <b>考績獎金</b>     | 1,538      | 1,315      | 教職員工考績獎金等相關經費(<br>來自用人費用明細資料)。                                                                        |
| 1,421      | 152 <b>年終獎金</b>     | 1,572      | 1,396      | 教職員工年終獎金等相關經費(<br>來自用人費用明細資料)。                                                                        |
| 1,143      | 16 <b>退休及卹償金</b>    | 2,670      | 2,690      |                                                                                                       |
| 1,088      | 161 <b>職員退休及離職金</b> | 1,602      | 1,622      | 市府下授(41)-退撫給與定期發<br>放。                                                                                |
| 0          |                     | 1,068      | 1,068      | 教職員提撥退撫基金等相關經<br>費(來自用人費用明細資料)。                                                                       |
| 56         | 162 <b>工員退休及離職金</b> | 0          | 0          |                                                                                                       |
| 1,550      | 18 <b>福利費</b>       | 1,449      | 1,534      |                                                                                                       |
| 1,388      | 181 <b>分擔員工保險費</b>  | 1,068      | 1,056      | 教職員工公保費、勞保費及健<br>保費機關負擔部分等相關經費(<br>來自用人費用明細資料)。                                                       |
| 0          | 183 <b>傷病醫藥費</b>    | 16         | 16         | 校長健康檢查費(16,000元*1人<br>=16,000元)。                                                                      |
| 1          |                     | 11         | 14         | 公教人員健康檢查費(3,500元*<br>3人=10,500元)(配合預算編列<br>至千元，增列500元)。                                               |
| 0          |                     | 0          | 4          |                                                                                                       |
| 0          |                     | 2          | 1          | 附幼契進專任廚工健康檢查費(<br>1,500元*1人=1,500元)(配合預<br>算編列至千元，增列500元)。                                            |
| 160        | 18Y <b>其他福利費</b>    | 180        | 271        | 市府下授(39)-各市立學校教職<br>員生活津貼。                                                                            |
| 0          |                     | 160        | 160        | 教職員及兼行政教師支領休假<br>補助等相關經費(16,000元*10<br>人=160,000元)(來自用人費用<br>明細資料)。                                   |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                   |
|------------|-----------------|------------|------------|----------------------------------------------------------|
| 018Y       | 其他福利費           | 12         | 12         | 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*工友2人=12,000元)。            |
| 1,5202     | <b>服務費用</b>     | 1,906      | 964        |                                                          |
| 10921      | <b>水電費</b>      | 132        | 132        |                                                          |
| 92212      | 工作場所電費          | 120        | 120        | 電費相關經費(10,000元*12月=120,000元)。                            |
| 17214      | 工作場所水費          | 12         | 12         | 水費相關經費(1,000元*12月=12,000元)。                              |
| 6422       | <b>郵電費</b>      | 102        | 102        |                                                          |
| 9221       | 郵費              | 12         | 12         | 公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。                                        |
| 51222      | 電話費             | 48         | 48         | 公務用電話費等相關經費(4,000元*12月=48,000元)。                         |
| 4224       | 數據通信費           | 42         | 42         | 公務用數據、網路通訊費等相關經費(3,500元*12月=42,000元)。                    |
| 4323       | <b>旅運費</b>      | 45         | 45         |                                                          |
| 43231      | 國內旅費            | 40         | 40         | 參加會議、研習、洽辦公務等旅費。                                         |
| 0          |                 | 5          | 5          | 本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。   |
| 7524       | <b>印刷裝訂與廣告費</b> | 70         | 70         |                                                          |
| 75241      | 印刷及裝訂費          | 70         | 70         | 預、決算書印製、行政各項表格日誌、手冊刊物等、印製教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等相關印製經費。 |
| 17725      | <b>修理保養及保固費</b> | 428        | 226        |                                                          |
| 101252     | 一般房屋修護費         | 98         | 98         | 校舍、辦公室等相關維修保養經費。                                         |
| 12255      | 機械及設備修護費        | 40         | 40         | 校園安全系統、機電養護費等相關經費。                                       |
| 51257      | 雜項設備修護費         | 24         | 24         | 市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。                          |
| 0          |                 | 150        | 36         | 教學及行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔費等相關經費。                             |
| 0          |                 | 16         | 16         | 辦公器具養護費(1,048元*15人=15,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。           |
| 14258      | 其他資產修護費         | 100        | 12         | 水電設備、校園地面及校園安全設施維修保養等相關經費。                               |
| 026        | <b>保險費</b>      | 0          | 2          |                                                          |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                                               |
|------------|------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 026Y       | 其他保險費            | 0          | 2          |                                                                                                      |
| 94727      | <b>一般服務費</b>     | 1,012      | 269        |                                                                                                      |
| 40279      | 外包費              | 54         | 54         | 校園保全系統等相關經費(4,500元*12月=54,000元)。                                                                     |
| 0          |                  | 743        | 0          | 校園安全委外校警2人等相關經費。                                                                                     |
| 89127D     | 計時與計件人員酬金        | 198        | 198        | 市府下授(21)-廚工薪津補助(22,000元*1人*9月=198,000元)。                                                             |
| 1627F      | 體育活動費            | 17         | 17         | 員工文康活動費(1,000元*17人=17,000元)。                                                                         |
| 3228       | <b>專業服務費</b>     | 45         | 46         |                                                                                                      |
| 9285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 16         | 15         | 1.外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*3節=6,000元)。 |
| 10287      | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 10         | 10         | 消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。                                                                                  |
| 0          |                  | 11         | 13         | 市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。                                                                                |
| 4288       | 委託考選訓練費          | 4          | 4          | 員工參加訓練機構訓練費用等相關經費。                                                                                   |
| 928A       | 電腦軟體服務費          | 4          | 4          | 薪資管理系統維護等相關經費費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。                                                  |
| 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)。                                                                         |
| 4143       | <b>材料及用品費</b>    | 258        | 258        |                                                                                                      |
| 631        | <b>使用材料費</b>     | 14         | 14         |                                                                                                      |
| 6315       | 設備零件             | 14         | 14         | 公務用設備零件費等相關經費。                                                                                       |
| 40932      | <b>用品消耗</b>      | 244        | 244        |                                                                                                      |
| 106321     | 辦公(事務)用品         | 78         | 108        | 教學及行政業務用辦公用品、紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品經費。                                                             |
| 0          |                  | 30         | 0          | 幼兒園行政及教學教材、教具及用品等雜支。                                                                                 |
| 15322      | 報章雜誌             | 4          | 10         | 教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。                                                                           |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                      |
|------------|--------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| 108323     | 農業與園藝用品及環境美化費                  | 76         | 70         | 環境保護清潔消毒費、環境佈置、綠化美化校園、資源回收活動、掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。           |
| 4328       | 醫療用品(非醫療院所使用)                  | 4          | 4          | 衛生保健用品等相關經費。                                                |
| 17632Y     | 其他用品消耗                         | 48         | 48         | 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等用品教具等相關經費。                           |
| 0          |                                | 4          | 4          | 交通安全材料費等相關經費。                                               |
| 1817       | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | 10         | 11         |                                                             |
| 171        | <b>會費</b>                      | 1          | 1          |                                                             |
| 1713       | 職業團體會費                         | 1          | 1          | 護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。                               |
| 17472      | <b>捐助、補助與獎助</b>                | 0          | 0          |                                                             |
| 17472Y     | 其他捐助、補助與獎助                     | 0          | 0          |                                                             |
| 675        | <b>競賽及交流活動費</b>                | 9          | 10         |                                                             |
| 6751       | 技能競賽                           | 9          | 10         | 參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽活動經費。                                  |
| 199        | <b>其他</b>                      | 740        | 1,109      |                                                             |
| 1991       | <b>其他支出</b>                    | 740        | 1,109      |                                                             |
| 091Y       | 其他                             | 45         | 757        | 辦理社會教育、畢業典禮、戶外教育、親職教育、領域週、教師研習及班級活動等相關經費。                   |
| 0          |                                | 50         | 50         | 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。 |
| 0          |                                | 10         | 9          | 兒童節禮物(100元*102人=10,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。                 |
| 19         |                                | 11         | 11         | 市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 0          |                                | 4          | 4          | 市府下授(32)-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)。 |
| 0          |                                | 61         | 61         | 市府下授(25)-有機蔬菜補助。                                            |
| 0          |                                | 80         | 80         | 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。                                   |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目         | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                           |
|------------|------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------|
| 091Y       | 其他                     | 115        | 104        | 市府下授(26)-無力支付午餐補助。                                               |
| 0          |                        | 80         | 16         | 市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*10人=80,000元)                          |
| 0          |                        | 20         | 17         | 市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*102人=20,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。     |
| 0          |                        | 264        | 0          | 市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。                                        |
| 2435M      | 建築及設備計畫                | 191        | 44         |                                                                  |
| 2435       | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 191        | 44         |                                                                  |
| 24351      | 購建固定資產                 | 137        | 44         |                                                                  |
| 49514      | 購置機械及設備                | 90         | 16         | 汰購伺服器等行政用設備(90,000元*1臺=90,000元)。                                 |
| 195516     | 購置雜項設備                 | 47         | 28         | 汰購機房機櫃等行政用設備(47,000元*1式=47,000元)。                                |
| 052        | 購置無形資產                 | 54         | 0          |                                                                  |
| 0521       | 購置電腦軟體                 | 54         | 0          | 購置出納及繪圖系統等行政用軟體(出納系統40,000元*1套=40,000元)(繪圖系統14,000元*1套=14,000元)。 |
| 21,211     | 總計                     | 23,328     | 22,169     |                                                                  |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數            | 說 明                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------|----|---------------------------------|----|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育 |    |                                 |    | 23,137<br>23,137 | <p>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。(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。)</p> <p>本年度預計汰購伺服器及機房機櫃等行政用相關設備(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)。</p> <p>本年度預計購置出納及繪圖系統等行政用相關軟體(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)。</p> |
| 建築及設備計畫<br>其他設備  |    |                                 |    | 191<br>137       |                                                                                                                                                                                                                          |
| 無形資產             |    |                                 |    | 54               |                                                                                                                                                                                                                          |
| 合 計              |    |                                 |    | 23,328           |                                                                                                                                                                                                                          |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>實 際 數 | 科 目          | 108年12月31日<br>預 計 數 | 107年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|
| 7,478               | 資 產 合 計      | 7,073               | 7,348               | -275 |
| 7,478               | 資 產          | 7,073               | 7,348               | -275 |
| 7,478               | 流動資產         | 7,073               | 7,348               | -275 |
| 7,478               | 現金           | 7,073               | 7,348               | -275 |
| 7,478               | 銀行存款         | 7,073               | 7,348               | -275 |
| 0                   | 應收款項         | 0                   | 0                   | 0    |
| 0                   | 應收利息         | 0                   | 0                   | 0    |
| 5,715               | 負 債          | 5,715               | 5,715               | 0    |
| 5,058               | 流動負債         | 5,058               | 5,058               | 0    |
| 5,058               | 應付款項         | 5,058               | 5,058               | 0    |
| 5,058               | 應付代收款        | 5,058               | 5,058               | 0    |
| 657                 | 其他負債         | 657                 | 657                 | 0    |
| 657                 | 什項負債         | 657                 | 657                 | 0    |
| 456                 | 存入保證金        | 456                 | 456                 | 0    |
| 201                 | 暫收及待結轉帳<br>項 | 201                 | 201                 | 0    |
| 1,764               | 基金餘額         | 1,359               | 1,634               | -275 |
| 1,764               | 基金餘額         | 1,359               | 1,634               | -275 |
| 1,764               | 基金餘額         | 1,359               | 1,634               | -275 |
| 1,764               | 累積餘額         | 1,359               | 1,634               | -275 |
| 7,478               | 負債及基金餘額合計    | 7,073               | 7,348               | -275 |

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

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 23,328<br>23,137 | 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          |    |    |                 | 191              | 本年度預計汰購伺服器、機房機櫃、出納及繪圖系統等行政用相關設備及軟體。                                                                          |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 22,169<br>22,125 | 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          |    |    |                 | 44               | 107年度購置投影機及相機等教學用相關設備。                                                                                       |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 21,211<br>20,968 | 106年度決算數20,968,014元，用人費用18,834,621元，服務費用1,519,556元，材料及用品費414,203元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費180,671元，其他18,963元。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 243              | 106年度決算數243,000元，辦理購置教學用及行政用等相關設備汰舊換新。                                                                       |
| 105年度決算數         |    |    |                 | 20,995           |                                                                                                              |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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                                                                                                                                                      |
|--------------------|----|----|-----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫             |    |    |                 | 20,855           | 105年度決算<br>數20,855,294元，用人<br>費用19,149,343元，服<br>務費<br>用1,230,330元，材料<br>及用品<br>費263,539元，會<br>費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交<br>流活動<br>費162,240元，其<br>他49,842元。 |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 140              | 105年度決算<br>數140,000元，辦理購<br>置教學用及行政用等<br>相關什項設備汰舊換<br>新。                                                                                                 |
| 104年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 20,604<br>20,514 | 104年度決算<br>數20,513,964元，用人<br>費用19,150,000元，服<br>務費用994,343元，材<br>料及用品<br>費209,868元，會<br>費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交<br>流活動<br>費123,063元，其<br>他36,690元。       |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 90               | 104年度決算<br>數89,950元，辦理購<br>置教學用及行政用等<br>相關什項設備汰舊換<br>新。                                                                                                  |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 專任人員 | 15              | 0         | 15              | 行政人員3人(含校長)及教師12人。 |
| 職員   | 15              | 0         | 15              |                    |
| 工友   | 0               | 0         | 0               |                    |
| 總 計  | 15              | 0         | 15              |                    |

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廚工薪津補助1人及外包費委外校警2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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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    | 12,636     |            | 313        |     | 1,572 | 1,538 |    | 2,670 |
| 國民教育計畫 | 12,636     |            | 313        |     | 1,572 | 1,538 |    | 2,670 |
| 正式人員   | 12,636     |            | 313        |     | 1,572 | 1,538 |    | 2,670 |
| 聘僱人員   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 兼任人員   |            |            |            |     |       |       |    |       |

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工薪資補助1人，預算金額198,000元及外包費委外校警人員2人，預算金額743,000元；本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

瑞原國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 18,835                     | 19,783                     | 用人費用      | 20,223      | 20,223 | 0       |  |  |
| 12,626                     | 12,444                     | 正式員額薪資    | 12,636      | 12,636 | 0       |  |  |
| 12,255                     | 12,444                     | 職員薪金      | 12,636      | 12,636 | 0       |  |  |
| 371                        |                            | 工員工資      | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 768                        | 79                         | 聘僱及兼職人員薪資 | 45          | 45     | 0       |  |  |
| 723                        | 34                         | 約僱職員薪金    | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 45                         | 45                         | 兼職人員酬金    | 45          | 45     | 0       |  |  |
| 266                        | 325                        | 超時工作報酬    | 313         | 313    | 0       |  |  |
| 266                        | 325                        | 加班費       | 313         | 313    | 0       |  |  |
| 2,481                      | 2,711                      | 獎金        | 3,110       | 3,110  | 0       |  |  |
| 1,060                      | 1,315                      | 考績獎金      | 1,538       | 1,538  | 0       |  |  |
| 1,421                      | 1,396                      | 年終獎金      | 1,572       | 1,572  | 0       |  |  |
| 1,143                      | 2,690                      | 退休及卹償金    | 2,670       | 2,670  | 0       |  |  |
| 1,088                      | 2,690                      | 職員退休及離職金  | 2,670       | 2,670  | 0       |  |  |
| 56                         |                            | 工員退休及離職金  | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 1,550                      | 1,534                      | 福利費       | 1,449       | 1,449  | 0       |  |  |
| 1,388                      | 1,056                      | 分擔員工保險費   | 1,068       | 1,068  | 0       |  |  |
| 1                          | 35                         | 傷病醫藥費     | 29          | 29     | 0       |  |  |
| 160                        | 443                        | 其他福利費     | 352         | 352    | 0       |  |  |
| 1,520                      | 964                        | 服務費用      | 1,906       | 1,906  | 0       |  |  |
| 109                        | 132                        | 水電費       | 132         | 132    | 0       |  |  |
| 92                         | 120                        | 工作場所電費    | 120         | 120    | 0       |  |  |
| 17                         | 12                         | 工作場所水費    | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 64                         | 102                        | 郵電費       | 102         | 102    | 0       |  |  |
| 9                          | 12                         | 郵費        | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 51                         | 48                         | 電話費       | 48          | 48     | 0       |  |  |
| 4                          | 42                         | 數據通信費     | 42          | 42     | 0       |  |  |
| 43                         | 45                         | 旅運費       | 45          | 45     | 0       |  |  |
| 43                         | 45                         | 國內旅費      | 45          | 45     | 0       |  |  |
| 75                         | 70                         | 印刷裝訂與廣告費  | 70          | 70     | 0       |  |  |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 75                         | 70                         | 印刷及裝訂費           | 70          | 70     | 0       |  |  |
| 177                        | 226                        | 修理保養及保固費         | 428         | 428    | 0       |  |  |
| 101                        | 98                         | 一般房屋修護費          | 98          | 98     | 0       |  |  |
| 12                         | 40                         | 機械及設備修護費         | 40          | 40     | 0       |  |  |
| 51                         | 76                         | 雜項設備修護費          | 190         | 190    | 0       |  |  |
| 14                         | 12                         | 其他資產修護費          | 100         | 100    | 0       |  |  |
|                            | 2                          | 保險費              | 0           | 0      | 0       |  |  |
|                            | 2                          | 其他保險費            | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 947                        | 269                        | 一般服務費            | 1,012       | 1,012  | 0       |  |  |
| 40                         | 54                         | 外包費              | 797         | 797    | 0       |  |  |
| 891                        | 198                        | 計時與計件人員酬金        | 198         | 198    | 0       |  |  |
| 16                         | 17                         | 體育活動費            | 17          | 17     | 0       |  |  |
| 32                         | 46                         | 專業服務費            | 45          | 45     | 0       |  |  |
| 9                          | 15                         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 16          | 16     | 0       |  |  |
| 10                         | 23                         | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 21          | 21     | 0       |  |  |
| 4                          | 4                          | 委託考選訓練費          | 4           | 4      | 0       |  |  |
| 9                          | 4                          | 電腦軟體服務費          | 4           | 4      | 0       |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費            | 72          | 72     | 0       |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費            | 72          | 72     | 0       |  |  |
| 414                        | 258                        | 材料及用品費           | 258         | 258    | 0       |  |  |
| 6                          | 14                         | 使用材料費            | 14          | 14     | 0       |  |  |
| 6                          | 14                         | 設備零件             | 14          | 14     | 0       |  |  |
| 409                        | 244                        | 用品消耗             | 244         | 244    | 0       |  |  |
| 106                        | 108                        | 辦公（事務）用品         | 108         | 108    | 0       |  |  |
| 15                         | 10                         | 報章雜誌             | 4           | 4      | 0       |  |  |
| 108                        | 70                         | 農業與園藝用品及環境美化費    | 76          | 76     | 0       |  |  |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                  | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                         | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 4                          | 4                          | 醫療用品(非醫療院所使用)           | 4                          | 4          | 0           |  |  |
| 176                        | 52                         | 其他用品消耗                  | 52                         | 52         | 0           |  |  |
| 243                        | 44                         | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 191                        | 0          | 191         |  |  |
| 243                        | 44                         | 購建固定資產                  | 137                        | 0          | 137         |  |  |
| 49                         | 16                         | 購置機械及設備                 | 90                         | 0          | 90          |  |  |
| 195                        | 28                         | 購置雜項設備                  | 47                         | 0          | 47          |  |  |
|                            |                            | 購置無形資產                  | 54                         | 0          | 54          |  |  |
|                            |                            | 購置電腦軟體                  | 54                         | 0          | 54          |  |  |
| 181                        | 11                         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 會費                      | 1                          | 1          | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 職業團體會費                  | 1                          | 1          | 0           |  |  |
| 174                        |                            | 捐助、補助與獎助                | 0                          | 0          | 0           |  |  |
| 174                        |                            | 其他捐助、補助與獎助              | 0                          | 0          | 0           |  |  |
| 6                          | 10                         | 競賽及交流活動費                | 9                          | 9          | 0           |  |  |
| 6                          | 10                         | 技能競賽                    | 9                          | 9          | 0           |  |  |
| 19                         | 1,109                      | 其他                      | 740                        | 740        | 0           |  |  |
| 19                         | 1,109                      | 其他支出                    | 740                        | 740        | 0           |  |  |
| 19                         | 1,109                      | 其他                      | 740                        | 740        | 0           |  |  |
| 21,211                     | 22,169                     | 合 計                     | 23,328                     | 23,137     | 191         |  |  |

桃園市楊梅區瑞原國民小學  
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/<br>舉債數 | 以前年度累計折舊(耗)/<br>長期投資評價/未攤銷<br>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<br>原因說明          |                               |        |
|            |              |                                     | 金額        | 類型  | 金額 | 類型 |                       |                               |        |
| 資產         | 65,843       | 24,839                              | 191       |     |    |    |                       | 1,634                         | 39,560 |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |
| 土地         | 27,887       |                                     |           |     |    |    |                       |                               | 27,887 |
| 土地改良物      | 8,057        | 4,875                               |           |     |    |    |                       | 352                           | 2,830  |
| 房屋及建築      | 12,029       | 3,596                               |           |     |    |    |                       | 508                           | 7,925  |
| 機械及設備      | 4,358        | 3,725                               | 90        | (1) |    |    | 本年度預計汰購伺服器等行政用設備。     | 347                           | 375    |
| 交通及運輸設備    | 1,452        | 1,340                               |           |     |    |    |                       | 70                            | 42     |
| 雜項設備       | 12,037       | 11,279                              | 47        | (1) |    |    | 本年度預計汰購機房機櫃等行政用設備。    | 347                           | 458    |
| 購建中固定資產    |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |
| 軟體         | 23           | 23                                  | 54        | (1) |    |    | 本年度預計購置出納及繪圖系統等行政用軟體。 | 11                            | 43     |
| 權利         |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |
| 遞耗資產       |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |
| 其他         |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |
| 長期債務       |              |                                     |           |     |    |    |                       |                               |        |

註：折舊及攤銷原則：採直線法。