

特別收入 15-162

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  
桃園市楊梅區楊心國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區楊心國民小學編

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第	6	頁
(二) 現金流量預計表	第	7	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表	第	8	頁
(二) 基金用途明細表	第	9	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表	第	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		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

# 桃園市楊梅區楊心國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

#### 壹、基金概況：

##### 一、設立宗旨及願景：

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

##### 二、施政重點：

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 3 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 66 人、行政人員 4 人、工友 2 人、約聘 1 人，共計 74 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。

# 桃園市楊梅區楊心國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

#### 貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

##### 一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 474 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

##### (二)基金用途：

###### 1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 497 萬 9,000 元，普通班 34 班、特教班 3 班，幼教班 2 班，合計 39 班，學生人數 945 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)營建及修建工程：本年度預算編列 25 萬 8,000 元，係活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。

(3)其他設備：本年度預算編列 62 萬 3,000 元(含機械設備 36 萬 8,000 元及什項設備 25 萬 5,000 元)，係增(汰)購電腦及其他各項教學及行政業務用機械及雜項設備等經費。

(4)無形資產：本年度預算編列 3 萬 2,000 元，係增(汰)購學校網站設計更新等經費。

##### 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 74 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)租金收入：本年度預算數 23 萬 4,000 元，較上年度增加 23 萬 4,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 15 萬元，較上年度無增減。

###### 2. 政府撥入收入：

# 桃園市楊梅區楊心國民小學

## 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

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 370 萬 8,000 元，較上年度增加 584 萬 4,000 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 62 萬 7,000 元，較上年度增加 13 萬 8,000 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 2 萬元，較上年度無增減。

### (三) 基金用途各科目增減原因之分析：

#### 1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 497 萬 9,000 元，較上年度增加 612 萬 3,000 元，主要係用人費用及市府下授補助增加所致。

#### 2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 25 萬 8,000 元，較上年度增加 11 萬 5,000 元，係增加活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，較上年度減少 1 萬 9,000 元，係減少(汰)購各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。

(3) 其他設備：本年度預算編列 62 萬 3,000 元，較上年度增加 26 萬 5,000 元，係增(汰)購電腦及其他各項教學及行政業務用機械及雜項設備等經費。

(4) 無形資產：本年度預算編列 3 萬 2,000 元，較上年度增加 3 萬 2,000 元，係增(汰)購學校網站設計更新等經費。

### 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 474 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,852 萬 6,000 元，增加 621 萬 6,000 元，約增 6.31%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 599 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,947 萬 6,000 元，增加 651 萬 6,000 元，約增 6.55%，主要係用人費用及市府下授補助增加所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 125 萬元，較上年度預算數短絀

桃園市楊梅區楊心國民小學

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

95 萬元，增加短絀 30 萬元，約增 31.58%，將移用以前基金餘額 125 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：6,900 元。

(2) 租金收入：10 萬 6,119 元。

(3) 利息收入：1,511 元。

(4) 其他財產收入：15 萬 5,858 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,187 萬 6,290 元。

政府其他撥入收入：96 萬 5,610 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：37 萬 300 元。

4. 其他收入：

雜項收入：22 萬 2,358 元。

預算數 9,305 萬 6,000 元，決算數 9,370 萬 4,946 元，執行率 100.70%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,476 萬 8,227 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：8 萬元。

(2) 交通及運輸設備：1 萬 8,000 元。

(3) 其他設備：44 萬 1,863 元。

國民教育計畫預算數 9,314 萬 2,000 元，決算數 9,476 萬 8,227 元，執行率 101.75%、建築及設備計畫預算數 66 萬元，決算數 53 萬 9,863 元，執行率 81.80%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 160 萬 3,144 元。

桃園市楊梅區楊心國民小學

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

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：618 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 7,207 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,895 萬 7,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：68 萬 2,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 3,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 5,683 元。

分配預算數 5,916 萬 4,000 元，實際數 5,999 萬 6,074 元，執行率 101.41%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,387 萬 2,221 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：9 萬 2,500 元。

(2) 交通及運輸設備：6 萬 9,600 元。

(3) 其他設備：28 萬 1,159 元。

國民教育計畫分配預算數 5,838 萬 4,000 元，實際數 5,387 萬 2,221 元，執行率 92.27%、建築及設備計畫分配預算數 52 萬元，實際數 44 萬 3,259 元，執行率 85.24%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 568 萬 594 元，期末基金餘額 1,329 萬 2,315 元。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
 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)
93,705	基金來源	104,742	98,526	6,216
270	財產收入	387	153	234
7	財產處分收入	0	0	0
106	租金收入	234	0	234
2	利息收入	3	3	0
156	其他財產收入	150	150	0
92,842	政府撥入收入	103,708	97,864	5,844
91,876	公庫撥款收入	103,708	97,864	5,844
966	政府其他撥入收入	0	0	0
370	教學收入	627	489	138
370	學雜費收入	627	489	138
222	其他收入	20	20	0
222	雜項收入	20	20	0
95,308	基金用途	105,992	99,476	6,516
94,768	國民教育計畫	104,979	98,856	6,123
94,768	國民小學教育	104,979	98,856	6,123
540	建築及設備計畫	1,013	620	393
80	營建及修建工程	258	143	115
18	交通及運輸設備	100	119	-19
442	其他設備	623	358	265
0	無形資產	32	0	32
-1,603	本期賸餘 (短絀一)	-1,250	-950	-300
9,215	期初基金餘額	6,662	8,469	-1,807
0	解繳公庫	0	0	0
7,612	期末基金餘額	5,412	7,519	-2,107

備註：



桃園市楊梅區楊心國民小學  
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)	-1,250	本期短絀係移用以前基金餘額1,250,000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)	-1,250	
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)	-1,250	
期初現金及約當現金	14,699	
期末現金及約當現金	13,449	

註：

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				387	
租金收入	年	1	234,000	234	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	活動中心等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				103,708	
公庫撥款收入	年	1	103,708,000	103,708	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				104,742	

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
94,768	53 國民教育計畫	104,979	98,856	
89,562	1 用人費用	97,438	91,363	
62,076	11 正式員額薪資	65,952	63,168	
61,318	113 職員薪金	65,208	62,424	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)( 幼兒園學費收入扣抵508,000元 、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
758	114 工員工資	744	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,341	12 聘僱及兼職人員薪資	771	286	
407	121 聘用人員薪金	516	0	部款約聘營養師之薪俸等待遇( 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)。
679	122 約僱職員薪金	0	34	
255	124 兼職人員酬金	255	252	兼代課鐘點費。
835	13 超時工作報酬	912	872	
835	131 加班費	912	872	職員、兼職行政教師、工友支 領之不休假加班費(來自用人費 用明細資料)。
13,510	15 獎金	13,976	13,725	
5,791	151 考績獎金	6,800	6,478	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,719	152 年終獎金	7,111	7,247	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		65	0	部款約聘營養師年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
5,438	16 退休及卹償金	8,684	6,853	
5,327	161 職員退休及離職金	5,112	5,184	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		3,452	1,549	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
111	162 工員退休及離職金	120	120	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
6,362	18 福利費	7,143	6,459	
5,960	181 分擔員工保險費	5,208	5,280	公保費勞保費健保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料) 。
33	183 傷病醫藥費	70	74	公教人員健康檢查費(3,500元* 20人=70,000元)。
0		1	1	附幼契進廚工健康檢查費(1,50 0元*1人=1,500元)(配合預算編 列至千元，減列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0 183	傷病醫藥費	0	4	
369 18Y	其他福利費	400	368	職員、兼職行政教師、工友支領休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,430	698	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	退休教職員及退休工友三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員2人+工友1人)=18,000元)。
3,089 2	<b>服務費用</b>	4,318	4,113	
508 21	<b>水電費</b>	846	846	
396 212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		450	450	電費(37,500元*12月=450,000元)。
112 214	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
117 22	<b>郵電費</b>	145	145	
18 221	郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資等相關費用。
99 222	電話費	100	100	公務用電話費(8,300元*12月=99,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
71 23	<b>旅運費</b>	141	147	
71 231	國內旅費	95	95	參加各項會議、研習、洽辦公務等相關旅費。
0		36	42	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，減列400元)。
0 235	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關費用。
192 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	230	230	
192 241	印刷及裝訂費	230	230	預算書印製、各類表冊、單據印刷、影印費、教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等相關費用。
660 25	<b>修理保養及保固費</b>	1,132	995	
26 252	一般房屋修護費	100	100	校舍、辦公室翻修等相關經費。
133 254	其他建築修護費	150	150	活動中心等對外開放場地修繕相關經費。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
161	255 機械及設備修護費	80	309	校園安全系統、電梯等相關機電養護費。
0		234	0	機械及設備之保養維修相關經費(太陽能光電租金收入)。
341	257 雜項設備修護費	450	318	教學及行政用機具、樂器、辦公器具及水塔清潔等相關維修經費。
0		43	43	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		75	75	辦公器具養護費(1,048元*72人*1年=75,456元)(配合預算編列至千元，減列456元)。
126	<b>保險費</b>	5	5	
126Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理各種意外保險等相關經費。
1,359	<b>一般服務費</b>	1,558	1,491	
63	27 外包費	72	72	校園安全維護費-保全系統(6,000元*12月=72,000元)。
1,219	27D 計時與計件人員酬金	290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*1人=290,000元)。
0		1,120	1,073	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金等相關經費(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
77	27F 體育活動費	76	76	員工文康活動費(1,000元*76人=76,000元)。
109	<b>專業服務費</b>	189	182	
14	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	78	1.外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
65	287 委託檢驗(定)試驗認證費	80	80	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		13	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288 委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關等訓練費用。
30	28A 電腦軟體服務費	6	6	校網、薪資系統維護更新等相關費用。
72	<b>公共關係費</b>	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)。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5533	<b>材料及用品費</b>	700	700	
55332	<b>用品消耗</b>	700	700	
389321	辦公(事務)用品	450	450	行政及教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材、實驗用品、印製試卷、講義用白報紙、製版紙、油墨等相關用品經費。
3322	報章雜誌	20	20	教學、行政業務等相關規定參考書籍、報費等。
68323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	掃地用各類清潔用具、維修物品、資源回收活動等相關經費。
0		61	61	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
8032Y	其他用品消耗	50	50	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		10	10	交通安全材料費等相關經費。
0		7	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)((配合預算編列至千元，增列400元)。
364	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	36	36	
3641	地租及水租	36	36	
36411	一般土地租金	36	36	學生安全護廊土地租金。
1,4277	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	53	53	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,40372	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
1,40372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險學校自付額。
2175	<b>競賽及交流活動費</b>	40	40	

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
21751	技能競賽	40	40	參加市內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等相關比賽經費。
1019	其他	2,434	2,591	
10191	其他支出	2,434	2,591	
10191Y	其他	370	370	辦理社會教育、親職教育、新生訓練、校慶、畢業典禮、戶外教育活動、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		60	60	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		62	63	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*34人=61,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
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		8	8	市府下授(32)-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，增列800元)。
0		602	640	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		630	654	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		320	400	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*40人=320,000元)。
0		95	95	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		189	198	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*945人=189,000元)。
0		94	99	兒童節禮物(100元*945人=94,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
5405M	建築及設備計畫	1,013	620	
5405	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,013	620	
54051	購建固定資產	981	620	
80513	擴充改良房屋建築及設備	258	143	活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
218	514	218	121	購置(汰換)各項教學及行政業務用機械及設備等經費。
0		150	0	購置(汰換)教學及行政業務用電腦經費(25,000元*6台=150,000元)。
18	515	100	119	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。
224	516	255	237	購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備等經費。
0	52	32	0	
0	521	32	0	購置(汰換)學校網站設計更新經費。
95,308	總計	105,992	99,476	



桃園市楊梅區楊心國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				104,979 104,979	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 營建及修建工程				1,013 258	活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款(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)。
交通及運輸設備				100	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等(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)。
其他設備				623	購置(汰換)各項教學及行政業務用電腦、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)。
無形資產				32	購置(汰換)學校網站設計更新等(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				105,992	

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
15,761	資 產 合 計	13,561	14,811	-1,250
15,761	資 產	13,561	14,811	-1,250
15,649	流動資產	13,449	14,699	-1,250
15,649	現金	13,449	14,699	-1,250
15,649	銀行存款	13,449	14,699	-1,250
112	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	112	112	0
112	準備金	112	112	0
112	退休及離職準備 金	112	112	0
8,150	負 債	8,150	8,150	0
7,589	流動負債	7,589	7,589	0
7,589	應付款項	7,589	7,589	0
7,589	應付代收款	7,589	7,589	0
560	其他負債	560	560	0
560	什項負債	560	560	0
449	存入保證金	449	449	0
112	應付退休及離職 金	112	112	0
7,612	基金餘額	5,412	6,662	-1,250
7,612	基金餘額	5,412	6,662	-1,250
7,612	基金餘額	5,412	6,662	-1,250
7,612	累積餘額	5,412	6,662	-1,250
15,761	負債及基金餘額合計	13,561	14,811	-1,250

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

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

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				105,992	本年度預計支應用人費用、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。
建築及設備計畫				104,979	
建築及設備計畫				1,013	本年度預計支付活動中心、辦公室、教室等建築物整修及購置(汰換)教學及行政業務用交通及運輸、電腦、機械及雜項設備、學校網站設計更新等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				99,476	107年度支應用人費用、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。
建築及設備計畫				98,856	
建築及設備計畫				620	107年度支付活動中心、教室等建築物整修及購置(汰換)教學及行政業務用交通及運輸、機械及雜項設備等經費。
前年度決算數 國民教育計畫				95,308	106年度決算數94,768,227元，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。
建築及設備計畫				94,768	
建築及設備計畫				540	106年度決算數539,863元，支付辦公室、教室等建築物整修及購置(汰換)教學及行政業務用機械及雜項設備等經費。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
 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
105年度決算數 國民教育計畫				94,152 93,907	105年度決算 數93,907,434元，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。
建築及設備計畫				244	105年度決算 數244,192元，支付購 置(汰換)教學及行政 業務用交通及運輸設 備、機械及雜項設備 等經費。
104年度決算數 國民教育計畫				86,113 85,890	104年度決算 數85,889,959元，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。
建築及設備計畫				223	104年度決算 數223,261元，支付購 置(汰換)教學及行政 業務用交通及運輸設 備、機械及雜項設備 等經費。

桃園市楊梅區楊心國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 108 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	74	0	74	
職員	72	-1	71	行政人員5人(含校長)及教師66人。
聘用人員	0	1	1	部款約聘營養師1人。
工友	2	0	2	工友2人。
總 計	74	0	74	

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身心障礙班按時計資助理員1人及校園安全警衛3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	65,952	516	912		7,176	6,800		8,684
國民教育計畫	65,952	516	912		7,176	6,800		8,684
正式人員	65,952		912		7,111	6,800		8,684
聘僱人員		516			65			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額290,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,120,000元。

楊心國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
108年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		5,208	87		1,848		97,183	255	97,438
		5,208	87		1,848		97,183	255	97,438
		5,208	86		1,848		96,601		96,601
			1				582		582
								255	255

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
89,562	91,363	用人費用	97,438	97,438	0	
62,076	63,168	正式員額薪資	65,952	65,952	0	
61,318	62,424	職員薪金	65,208	65,208	0	
758	744	工員工資	744	744	0	
1,341	286	聘僱及兼職人員薪資	771	771	0	
407		聘用人員薪金	516	516	0	
679	34	約僱職員薪金	0	0	0	
255	252	兼職人員酬金	255	255	0	
835	872	超時工作報酬	912	912	0	
835	872	加班費	912	912	0	
13,510	13,725	獎金	13,976	13,976	0	
5,791	6,478	考績獎金	6,800	6,800	0	
7,719	7,247	年終獎金	7,176	7,176	0	
5,438	6,853	退休及卹償金	8,684	8,684	0	
5,327	6,733	職員退休及離職金	8,564	8,564	0	
111	120	工員退休及離職金	120	120	0	
6,362	6,459	福利費	7,143	7,143	0	
5,960	5,280	分擔員工保險費	5,208	5,208	0	
33	95	傷病醫藥費	87	87	0	
369	1,084	其他福利費	1,848	1,848	0	
3,089	4,113	服務費用	4,318	4,318	0	
508	846	水電費	846	846	0	
396	750	工作場所電費	750	750	0	
112	96	工作場所水費	96	96	0	
117	145	郵電費	145	145	0	
18	40	郵費	40	40	0	
99	105	電話費	105	105	0	
71	147	旅運費	141	141	0	
71	137	國內旅費	131	131	0	
	10	貨物運費	10	10	0	



桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
192	230	印刷裝訂與廣告費	230	230	0	
192	230	印刷及裝訂費	230	230	0	
660	995	修理保養及保固費	1,132	1,132	0	
26	100	一般房屋修護費	100	100	0	
133	150	其他建築修護費	150	150	0	
161	309	機械及設備修護費	314	314	0	
341	436	雜項設備修護費	568	568	0	
1	5	保險費	5	5	0	
1	5	其他保險費	5	5	0	
1,359	1,491	一般服務費	1,558	1,558	0	
63	72	外包費	72	72	0	
1,219	1,343	計時與計件人員酬金	1,410	1,410	0	
77	76	體育活動費	76	76	0	
109	182	專業服務費	189	189	0	
14	78	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0	
65	93	委託檢驗(定)試驗認證費	93	93	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
30	6	電腦軟體服務費	6	6	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
553	700	材料及用品費	700	700	0	
553	700	用品消耗	700	700	0	
389	450	辦公(事務)用品	450	450	0	
3	20	報章雜誌	20	20	0	
68	121	農業與園藝用品及環境美化費	121	121	0	
12	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
80	89	其他用品消耗	89	89	0	
36	36	租金、償債、利息及相關手續費	36	36	0	
36	36	地租及水租	36	36	0	
36	36	一般土地租金	36	36	0	
540	620	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,013	0	1,013	
540	620	購建固定資產	981	0	981	
80	143	擴充改良房屋建築及設備	258	0	258	
218	121	購置機械及設備	368	0	368	
18	119	購置交通及運輸設備	100	0	100	
224	237	購置雜項設備	255	0	255	
		購置無形資產	32	0	32	
		購置電腦軟體	32	0	32	
1,427	53	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	53	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
1,403		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,403		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
21	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
21	40	技能競賽	40	40	0	
101	2,591	其他	2,434	2,434	0	
101	2,591	其他支出	2,434	2,434	0	
101	2,591	其他	2,434	2,434	0	
95,308	99,476	合計	105,992	104,979	1,013	

桃園市楊梅區楊心國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
資本資產及長期負債明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	354,252	194,558	1,013				12,422	148,285	
非理財目的之長期投資									
土地	113,794							113,794	
土地改良物	8,325	4,634					416	3,275	
房屋及建築	186,246	149,268	258	(1)		本年度活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款。	9,325	27,911	
機械及設備	15,340	13,155	368	(1)		本年度購置(汰換)電腦、各項教學及行政業務用機械及設備等。	933	1,620	
交通及運輸設備	4,014	3,609	100	(1)		本年度購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等	213	291	
雜項設備	26,190	23,564	255	(1)		本年度購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備等	1,520	1,361	
購建中固定資產									
軟體	344	328	32	(1)		本年度購置(汰換)學校網站設計更新等	14	33	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。