

特別收入 15-162

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		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	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 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 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 67 人、行政人員 4 人、工友 2 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。

貳、業務計畫：

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 107 年度

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 9,852 萬 6,000 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 9,885 萬 6,000 元，普通班 35 班、特教班 3 班、幼教班 2 班，合計 40 班，學生人數 992 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 14 萬 3,000 元，係活動中心、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 11 萬 9,000 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 35 萬 8,000 元(含機械設備 12 萬 1,000 元及什項設備 23 萬 7,000 元)，係增(汰)購各項教學及行政業務用機械及雜項設備等經費。

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，較上年度減 3 人，係本年度減班致教師減少 2 人及工友 1 人核定退休所致。

(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 3,000 元，較上年度減少 2,000 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 15 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,786 萬 4,000 元，較上年度增加 523 萬 7,000 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 48 萬 9,000 元，較上年度增加 23 萬 5,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

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 107 年度

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 9,885 萬 6,000，較上年度增加 571 萬 4,000 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 14 萬 3,000 元，較上年度增加 9 萬 3,000 元，係增加活動中心、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 11 萬 9,000 元，較上年度增加 11 萬 9,000 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 35 萬 8,000 元(含機械設備 12 萬 1,000 元及什項設備 23 萬 7,000 元)，較上年度減少 25 萬 2,000 元，係減少(汰)購各項教學及行政業務用機械及雜項設備等經費。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 9,852 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,305 萬 6,000 元，增加 547 萬元，約增 5.88%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,947 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,380 萬 2,000 元，增加 567 萬 4,000 元，約增 6.05%，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 95 萬元，較上年度預算數短絀 74 萬 6,000 元，增加短絀 20 萬 4,000 元，約增 27.35%，將移用以前基金餘額 95 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：

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 107 年度

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,034 元。

(2) 其他財產收入：20 萬 2,820 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,287 萬 6,918 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 9,700 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 6,747 元。

預算數 9,186 萬 8,000 元，決算數 9,336 萬 8,219 元，執行率 101.63%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,390 萬 7,434 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬元。

(2) 其他設備：21 萬 4,192 元。

國民教育計畫預算數 9,211 萬 8,000 元，決算數 9,390 萬 7,434 元，執行率 101.94%、建築及設備計畫預算數 25 萬元，決算數 24 萬 4,192 元，執行率 97.68%。

(三)本期短絀：

本期短絀 78 萬 3,407 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) 利息收入：645 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 5,840 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,269 萬 4,985 元。

(2) 政府其他撥入收入：58 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 7,200 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 107 年度

4. 其他收入：

雜項收入：19 萬 3,001 元。

分配預算數 5,566 萬 6,000 元，實際數 5,366 萬 1,671 元，執行率 96.40%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,221 萬 8,129 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：5 萬元。

(2) 交通及運輸設備：1 萬 8,000 元。

(3) 其他設備：22 萬 243 元。

國民教育計畫分配預算數 5,521 萬 3,000 元，實際數 5,221 萬 8,129 元，執行率 94.58%、建築及設備計畫分配預算數 31 萬 3,000 元，實際數 28 萬 8,243 元，執行率 92.09%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 115 萬 5,299 元，期末基金餘額 1,037 萬 164 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(-)
93,368	基金來源	98,526	93,056	5,470
205	財產收入	153	155	-2
2	利息收入	3	5	-2
203	其他財產收入	150	150	0
92,877	政府撥入收入	97,864	92,627	5,237
92,877	公庫撥款收入	97,864	92,627	5,237
250	教學收入	489	254	235
250	學雜費收入	489	254	235
37	其他收入	20	20	0
37	雜項收入	20	20	0
94,152	基金用途	99,476	93,802	5,674
93,907	國民教育計畫	98,856	93,142	5,714
93,907	國民小學教育	98,856	93,142	5,714
244	建築及設備計畫	620	660	-40
0	營建及修建工程	143	50	93
30	交通及運輸設備	119	0	119
214	其他設備	358	610	-252
-783	本期賸餘 (短絀-)	-950	-746	-204
9,998	期初基金餘額	8,469	9,498	-1,029
0	解繳公庫	0	0	0
9,215	期末基金餘額	7,519	8,752	-1,233

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—)	-950	本期短絀係移用以前基金餘額950,000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—)	-950	
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—)	-950	
期初現金及約當現金	18,173	
期末現金及約當現金	17,223	

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 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				153	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。 活動中心等對外開放場地使用費收入。
其他財產收入	期	1	150,000	150	
政府撥入收入				97,864	
公庫撥款收入	年	1	97,864,000	97,864	市府撥入經費。
教學收入				489	
學雜費收入	期	1	489,000	489	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：				98,526	

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
93,907	53	國民教育計畫	98,856	93,142	
90,002	1	用人費用	91,363	86,124	
61,302	11	正式員額薪資	63,168	60,168	
60,184	113	職員薪金	62,424	59,052	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489,000元)
1,118	114	工員工資	744	1,116	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,004	12	聘僱及兼職人員薪資	286	255	
1,084	121	聘用人員薪金	0	0	
659	122	約僱職員薪金	34	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
261	124	兼職人員酬金	252	255	兼代課鐘點費。
831	13	超時工作報酬	872	832	
831	131	加班費	872	832	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)。
12,701	15	獎金	13,725	13,313	
5,385	151	考績獎金	6,478	5,639	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,317	152	年終獎金	7,247	7,674	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,082	16	退休及卹償金	6,853	5,508	
5,152	161	職員退休及離職金	5,184	5,328	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			1,549	0	市府下授退撫給與定期發放。
930	162	工員退休及離職金	120	180	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
7,082	18	福利費	6,459	6,048	
6,532	181	分擔員工保險費	5,280	5,532	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) 。
49	183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			74	70	滿40歲以上員工健康檢查費(3, 500元*21人=73,500元)(配合預 算編列至千元，增列500元)。
0			4	0	附幼契進人員(非廚工)健康檢 查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500 元)。
0			1	0	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)。

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
501	18Y 其他福利費	368	416	職員、兼職行政教師支領休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	24	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休撫卹人員2人+工友1人)*1年=18,000元)。
0		698	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,128	服務費用	4,113	4,159	
2	水電費	846	846	
496	21 工作場所電費	300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。
346	212	450	450	電費(37,500元*12月=450,000元)。
0		96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
150	214 工作場所水費	145	145	
121	郵電費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資等相關費用。
22	221 郵費	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)。
18	221	5	5	市府下授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)。
102	222 電話費	147	147	
0		95	95	參加各項會議、研習、洽辦公務等相關旅費。
127	旅運費	42	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
23	231 國內旅費	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。
127		230	260	
231		230	260	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。
0		995	1,000	
0	236 貨物運費	100	100	校舍、辦公室翻修等相關經費。
196	印刷裝訂與廣告費	150	150	活動中心等對外開放場地修繕相關經費。
24	241 印刷及裝訂費			
196				
735	修理保養及保固費			
25	252 一般房屋修護費			
82	252			
29	254 其他建築修護費			

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
257	255 機械及設備修護費	309	309	校園安全系統、電梯等相關機電養護費。
368	257 什項設備修護費	43	44	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等相關維修保養經費。
0		318	320	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		75	77	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)。
226	保險費	5	5	
226Y	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。
1,321	一般服務費	1,491	1,448	
42	27 外包費	72	42	校園安全維護費-保全系統(6,000元*12月=72,000元)。
1,200	27D 計時與計件人員酬金	270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*1人=270,000元)。
0		1,073	1,069	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(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)。
79	27F 體育活動費	76	77	員工文康活動費(1,000元*76人=76,000元)。
58	專業服務費	182	236	
6	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	78	外聘委員出席費(2,000元*15次=30,000元)。各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費等相關費用(1,600元*30節=48,000元)。
38	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。
14	28A 電子計算機軟體服務費	6	60	校網、薪資系統維護更新等相關費用。
72	公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
489	材料及用品費	700	700	
489	32 用品消耗	700	700	

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
367321	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。
8322	報章什誌	20	20	教學、行政業務等相關規定參考書籍、報費及校刊印製費等。
45323	農業與園藝用品及環境美化費	61	61	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		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。
29328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
4032Y	其他	22	22	市府下授身心障礙班教材編輯費等相關經費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		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	市府下授特殊教育班充實設備費等相關經費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
364	租金、償債與利息	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。
797	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	1,703	
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)。
7572	捐助、補助與獎助	0	1,640	
7572Y	其他	0	75	
0		0	597	
0		0	654	
0		0	211	
0		0	103	
073	分擔	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。
175	競賽及交流活動費	40	50	

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
1751	技能競賽	40	50	參加市內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等相關比賽經費。
1749	其他	2,591	420	
17491	其他支出	2,591	420	
17491Y	其他	370	360	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(40班-6班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		63	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*35人=63,000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		8	0	市府下授營養午餐導師指導費(幼兒園)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		198	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*992人=198,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		640	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		654	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		400	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*50人=400,000元)。
0		95	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		99	0	兒童節禮物(100元*992人=99,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
2445M	建築及設備計畫	620	660	
2445	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	620	660	
24451	購置固定資產	620	660	
0513	擴充改良房屋建築及設備	143	50	活動中心、教室等整修及校園其他工程配合款。
159514	購置機械及設備	121	240	購置(汰換)各項教學及行政業務用機械及設備等經費。

桃園市楊梅區楊心國民小學
桃園市地方教育發展基金
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
30	515	購置交通及運輸設備	119	0	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。 購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備等經費。
56	516	購置什項設備	237	370	
94,152	總 計		99,476	93,802	

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 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				98,856 98,856	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				620 143	活動中心、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				119	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				358	購置(汰換)各項教學及行政業務用機械及雜項設備等(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)。
合 計				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
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(-)
18,990	資 產 合 計	17,294	18,244	-950
18,990	資 產	17,294	18,244	-950
18,919	流動資產	17,223	18,173	-950
18,919	現金	17,223	18,173	-950
18,919	銀行存款	17,223	18,173	-950
71	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	71	71	0
71	準備金	71	71	0
71	退休及離職準備 金	71	71	0
9,775	負 債	9,775	9,775	0
9,166	流動負債	9,166	9,166	0
9,166	應付款項	9,166	9,166	0
9,166	應付代收款	9,166	9,166	0
609	其他負債	609	609	0
609	什項負債	609	609	0
538	存入保證金	538	538	0
71	應付退休及離職 金	71	71	0
9,215	基金餘額	7,519	8,469	-950
9,215	基金餘額	7,519	8,469	-950
9,215	基金餘額	7,519	8,469	-950
9,215	累積餘額	7,519	8,469	-950
18,990	負債及基金餘額合計	17,294	18,244	-950

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 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				99,476 98,856	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				620	本年度預計支付活動中心、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。
上年度預算數 國民教育計畫				93,802 93,142	106年度預算編列93,142,000元，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				660	106年度預算編列660,000元。預計支付辦公室、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。
前年度決算數 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。

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 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
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 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	77	-3	74	行政人員5人(含校長)及教師67人。 工友2人。
職員	74	-2	72	
工友	3	-1	2	
總 計	77	-3	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	63,168	34	872		7,247	6,478		6,853
國民教育計畫	63,168	34	872		7,247	6,478		6,853
正式人員	63,168		872		7,247	6,478		6,853
聘僱人員		34						
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270,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,073,000元。

楊心國民小學
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				
		5,280	95			1,084		91,111	252	91,363
		5,280	95			1,084		91,111	252	91,363
		5,280	90			1,084		91,072		91,072
			5					39		39
									252	252

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
94,152	93,802	合計	99,476	98,856	0	0	620
90,002	86,124	用人費用	91,363	91,363	0	0	0
61,302	60,168	正式員額薪資	63,168	63,168	0	0	0
60,184	59,052	職員薪金	62,424	62,424	0	0	0
1,118	1,116	工員工資	744	744	0	0	0
2,004	255	聘僱及兼職人員薪資	286	286	0	0	0
1,084		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
659		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
261	255	兼職人員酬金	252	252	0	0	0
831	832	超時工作報酬	872	872	0	0	0
831	832	加班費	872	872	0	0	0
12,701	13,313	獎金	13,725	13,725	0	0	0
5,385	5,639	考績獎金	6,478	6,478	0	0	0
7,317	7,674	年終獎金	7,247	7,247	0	0	0
6,082	5,508	退休及卹償金	6,853	6,853	0	0	0
5,152	5,328	職員退休及離職金	6,733	6,733	0	0	0
930	180	工員退休及離職金	120	120	0	0	0
7,082	6,048	福利費	6,459	6,459	0	0	0
6,532	5,532	分擔員工保險費	5,280	5,280	0	0	0
49	76	傷病醫藥費	95	95	0	0	0
501	440	其他福利費	1,084	1,084	0	0	0
3,128	4,159	服務費用	4,113	4,113	0	0	0
496	846	水電費	846	846	0	0	0
346	750	工作場所電費	750	750	0	0	0
150	96	工作場所水費	96	96	0	0	0
121	145	郵電費	145	145	0	0	0
18	40	郵費	40	40	0	0	0
102	105	電話費	105	105	0	0	0
127	147	旅運費	147	147	0	0	0
127	137	國內旅費	137	137	0	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
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
	10	貨物運費	10	10	0	0	0
196	260	印刷裝訂與廣告費	230	230	0	0	0
196	260	印刷及裝訂費	230	230	0	0	0
735	1,000	修理保養及保固費	995	995	0	0	0
82	100	一般房屋修護費	100	100	0	0	0
29	150	其他建築修護費	150	150	0	0	0
257	309	機械及設備修護費	309	309	0	0	0
368	441	什項設備修護費	436	436	0	0	0
2	5	保險費	5	5	0	0	0
2	5	其他保險費	5	5	0	0	0
1,321	1,448	一般服務費	1,491	1,491	0	0	0
42	42	外包費	72	72	0	0	0
1,200	1,329	計時與計件人員酬 金	1,343	1,343	0	0	0
79	77	體育活動費	76	76	0	0	0
58	236	專業服務費	182	182	0	0	0
6	78	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	78	78	0	0	0
38	93	委託檢驗(定)試驗 認證費	93	93	0	0	0
	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
14	60	電子計算機軟體服 務費	6	6	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
489	700	材料及用品費	700	700	0	0	0
489	700	用品消耗	700	700	0	0	0
367	450	辦公(事務)用品	450	450	0	0	0
8	20	報章什誌	20	20	0	0	0
45	121	農業與園藝用品及 環境美化費	121	121	0	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
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
29	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	0
40	89	其他	89	89	0	0	0
36	36	租金、償債與利息	36	36	0	0	0
36	36	地租及水租	36	36	0	0	0
36	36	一般土地租金	36	36	0	0	0
244	660	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	620	0	0	0	620
244	660	購置固定資產	620	0	0	0	620
	50	擴充改良房屋建築及設備	143	0	0	0	143
159	240	購置機械及設備	121	0	0	0	121
30		購置交通及運輸設備	119	0	0	0	119
56	370	購置什項設備	237	0	0	0	237
79	1,703	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	53	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
75	1,640	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
75	1,640	其他	0	0	0	0	0
	10	分擔	10	10	0	0	0
	10	分擔其他費用	10	10	0	0	0
1	50	競賽及交流活動費	40	40	0	0	0
1	50	技能競賽	40	40	0	0	0
174	420	其他	2,591	2,591	0	0	0
174	420	其他支出	2,591	2,591	0	0	0
174	420	其他	2,591	2,591	0	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

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	295,486	620	0	296,106	
土地	60,955	0	0	60,955	
土地改良物	6,551	0	0	6,551	
房屋及建築	186,073	143	0	186,216	活動中心、教室等整修及校園其他工程配合款。
機械及設備	13,406	121	0	13,527	購置(汰換)各項教學及行政業務用機械及設備。
交通及運輸設備	3,803	119	0	3,922	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備。
什項設備	24,354	237	0	24,591	購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	344	0	0	344	

註：

主辦會計人員：張 淑 霞

基金主持人：鄧 秀 綦