

特別收入 15-162

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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 64 人、行政人員 4 人、工友 2 人、約聘 1 人，共計 72 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 109 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 271 萬 5,000 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 320 萬 3,000 元，普通班 33 班、特教班 3 班，幼教班 2 班合計 38 班，學生人數 907 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 9 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 46 萬 4,000 元(含機械設備 23 萬 9,000 元及雜項設備 22 萬 5,000 元)，係增(汰)購筆記型電腦、校內 NAS 主機設備更新及其他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 72 人，較上年度減 2 人，係本年度減班致教師減少 2 人所致。

##### (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 6,000 元，較上年度增加 2,000 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：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 167 萬 9,000 元，較上年度

# 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 109 年度

減少 202 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

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 320 萬 3,000 元，較上年度減少 177 萬 6,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 9 萬 8,000 元，較上年度減少 16 萬元，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，較上年度無增減，係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 46 萬 4,000 元，較上年度減少 15 萬 9,000 元，係汰購筆記型電腦、校內 NAS 主機設備更新及其他各項教學及行政業務用機械及設備等經費。

(4) 無形資產：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 3 萬 2,000 元。

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 271 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 474 萬 2,000 元，減少 202 萬 7,000 元，約減 1.94%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 386 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 599 萬 2,000 元，減少 212 萬 7,000 元，約減 2.01%，主要係用人費用及市府下授補助減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 115 萬元，較上年度預算數短絀 125 萬元，減少短絀 10 萬元，約減 8.00%，將移用以前基金餘額 115 萬元支應。

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 109 年度

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(107 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：8,555 元。

(2) 利息收入：1,409 元。

(3) 其他財產收入：18 萬 4,332 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,839 萬 7,283 元。

政府其他撥入收入：122 萬 2,081 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：50 萬 1,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 5,136 元。

預算數 9,852 萬 6,000 元，決算數 1 億 37 萬 396 元，執行率 101.87 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,801 萬 2,783 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：17 萬 4,168 元。

(2) 交通及運輸設備：9 萬 6,673 元。

(3) 其他設備：34 萬 9,159 元。

國民教育計畫預算數 9,885 萬 6,000 元，決算數 9,801 萬 2,783 元，執行率 99.15%、建築及設備計畫預算數 62 萬元，決算數 62 萬元，執行率 100.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 173 萬 7,613 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

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 109 年度

(1) 利息收入：827 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 7,533 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,179 萬 1,351 元。

(2) 政府其他撥入收入：48 萬 7,493 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：32 萬 5,008 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 4,942 元。

分配預算數 6,222 萬元，實際數 6,272 萬 7,154 元，執行率 100.82%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,174 萬 5,692 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：31 萬 5,130 元。

(2) 交通及運輸設備：5,500 元。

(3) 其他設備：50 萬 5,359 元。

國民教育計畫分配預算數 6,087 萬 6,000 元，實際數 5,174 萬 5,692 元，執行率 85.00%、建築及設備計畫分配預算數 91 萬 3,000 元，實際數 82 萬 5,989 元，執行率 90.47%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,015 萬 5,473 元，期末基金餘額 1,950 萬 4,807 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109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)
100,370	基金來源	102,715	104,742	-2,027
194	財產收入	389	387	2
9	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	236	234	2
1	利息收入	3	3	0
184	其他財產收入	150	150	0
99,619	政府撥入收入	101,679	103,708	-2,029
98,397	公庫撥款收入	101,679	103,708	-2,029
1,222	政府其他撥入收入	0	0	0
502	教學收入	627	627	0
502	學雜費收入	627	627	0
55	其他收入	20	20	0
55	雜項收入	20	20	0
98,633	基金用途	103,865	105,992	-2,127
98,013	國民教育計畫	103,203	104,979	-1,776
98,013	國民小學教育	103,203	104,979	-1,776
620	建築及設備計畫	662	1,013	-351
174	營建及修建工程	98	258	-160
97	交通及運輸設備	100	100	0
349	其他設備	464	623	-159
0	無形資產	0	32	-32
1,738	本期賸餘 (短絀一)	-1,150	-1,250	100
7,612	期初基金餘額	8,099	6,662	1,438
0	解繳公庫	0	0	0
9,349	期末基金餘額	6,949	5,412	1,538

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109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)	-1,150	本期短絀係移用以前基金餘額1,150,000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)	-1,150	
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)	-1,150	
期初現金及約當現金	16,102	
期末現金及約當現金	14,952	

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 109 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				389	
租金收入	年	1	236,000	236	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				101,679	
公庫撥款收入	年	1	101,679,000	101,679	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				102,715	

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109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
98,013	53 國民教育計畫	103,203	104,979	
92,773	1 用人費用	95,439	97,438	
61,899	11 正式員額薪資	67,176	65,952	
61,134	113 職員薪金	66,408	65,208	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)。
765	114 工員工資	768	744	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,548	12 聘僱及兼職人員薪資	816	771	
504	121 聘用人員薪金	516	516	部款約聘營養師之薪俸等待遇( 含勞健保、離職儲金或勞退金 及休假旅遊補助)(來自用人費 用明細資料)。
853	122 約僱職員薪金	0	0	
191	124 兼職人員酬金	300	255	兼代課鐘點費。
887	13 超時工作報酬	914	912	
887	131 加班費	914	912	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)。
14,051	15 獎金	13,902	13,976	
6,242	151 考績獎金	6,936	6,800	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,797	152 年終獎金	6,901	7,111	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		65	65	部款約聘營養師年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
11	15Y 其他獎金	0	0	
7,551	16 退休及卹償金	6,559	8,684	
7,436	161 職員退休及離職金	4,968	5,112	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		1,471	3,452	市府下授(41)-退休撫恤金。
114	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)。
6,837	18 福利費	6,072	7,143	
5,858	181 分擔員工保險費	5,064	5,208	公保1,649,345元、勞保245,09 8元及健保3,169,557元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
44	183 傷病醫藥費	56	70	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*16人 =56,000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109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
0183	傷病醫藥費	2	1	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		42	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
93518Y	其他福利費	400	400	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		474	1,430	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*(退休撫卹教職員2人+工友1人)=18,000元)。
3,0972	<b>服務費用</b>	4,648	4,318	
54421	<b>水電費</b>	846	846	
441212	工作場所電費	300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
0		450	450	電費(37,500元*12月=450,000元)。
103214	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
11722	<b>郵電費</b>	145	145	
26221	郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資等相關費用。
91222	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(31)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
12423	<b>旅運費</b>	141	141	
123231	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	36	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)。
1235	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。
13624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	230	230	

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109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
136241	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。
61125	<b>修理保養及保固費</b>	1,342	1,132	
88252	一般房屋修護費	200	100	校舍、辦公室翻修等相關經費。
112254	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。
146255	機械及設備修護費	133	80	校園安全系統、電梯等相關機電養護費。
0		236	234	機械及設備之保養維修相關經費(太陽能光電租金收入)。
264257	雜項設備修護費	508	450	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		42	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		73	75	辦公器具養護費(1,048元*70人*1年=73,360元)(配合預算編列至千元，減列360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。
1,42327	<b>一般服務費</b>	1,653	1,558	
72279	外包費	72	72	校園安全維護費-保全系統(6,000元*12月=72,000元)。
1,27527D	計時與計件人員酬金	313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*1人=313,000元)。
0		1,194	1,120	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(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，減列750元)。
7627F	體育活動費	74	76	員工文康活動費(1,000元*74人=74,000元)。
6828	<b>專業服務費</b>	214	189	
22285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	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)。
38287	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。

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109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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關等訓練費用。
628A	電腦軟體服務費	5	6	薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		8	0	現金出納管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		8	0	差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		3	0	學校網站系統維護費(2,625元*1年=2,625元)(配合預算編列至千元,增列375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)。
3923	<b>材料及用品費</b>	700	700	
39232	用品消耗	700	700	
256321	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。
4322	報章雜誌	16	20	教學、行政業務等相關規定參考書籍、報費等。
65323	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。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
5432Y	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)。

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109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
032Y	其他用品消耗	4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
364	租金、償債、利息及相關手續費	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。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53	53	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任保險學校自付額。
175	競賽及交流活動費	40	40	
1751	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。
1,7119	其他	2,327	2,434	
1,71191	其他支出	2,327	2,434	
1,71191Y	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(38班-6班)=59,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		60	62	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*33人=59,400元)(配合預算編列至千元，增列600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		7	8	市府下授(33)-幼兒園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，減列200元)。
0		582	602	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

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109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	556	630	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		320	320	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		91	94	兒童節禮物(100元*907人=90,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		182	189	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*907人=181,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
6205M	<b>建築及設備計畫</b>	662	1,013	
6205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	662	1,013	
62051	購建固定資產	662	981	
174513	擴充改良房屋建築及設備	98	258	活動中心、辦公室、教室等整修及校園其他工程配合款。
207514	購置機械及設備	149	218	購置(汰換)各項教學及行政業務用機械及設備等經費。
0		50	150	購置(汰換)教學及行政業務用筆記型電腦經費(25,000元*2台=50,000元)。
0		40	0	購置(汰換)校內NAS主機設備更新經費。
97515	購置交通及運輸設備	100	100	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。
142516	購置雜項設備	225	255	購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備等經費。
052	<b>購置無形資產</b>	0	32	
0521	購置電腦軟體	0	32	
98,633	總計	103,865	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  
 單位（或計畫）成本分析表  
 中華民國 109 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				103,203 103,203	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				662 98	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				464	購置(汰換)各項教學及行政業務用筆記型電腦、校內NAS主機設備更新、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				103,865	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
17,352	資 產 合 計	14,952	16,102	-1,150
17,352	資 產	14,952	16,102	-1,150
17,352	流動資產	14,952	16,102	-1,150
17,352	現金	14,952	16,102	-1,150
17,352	銀行存款	14,952	16,102	-1,150
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
8,002	負 債	8,002	8,002	0
7,555	流動負債	7,555	7,555	0
7,555	應付款項	7,555	7,555	0
7,555	應付代收款	7,555	7,555	0
448	其他負債	448	448	0
448	什項負債	448	448	0
448	存入保證金	448	448	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
9,349	基金餘額	6,949	8,099	-1,150
9,349	基金餘額	6,949	8,099	-1,150
9,349	基金餘額	6,949	8,099	-1,150
9,349	累積餘額	6,949	8,099	-1,150
17,352	負債及基金餘額合計	14,952	16,102	-1,150

信託代理與保證資產  
保證品

1,261 信託代理與保證負債  
1,261 應付保證品

1,261  
1,261

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 109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				103,865 103,203	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				662	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、筆記型電腦、校內NAS主機設備更新、機械及雜項設備等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				105,992 104,979	108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				1,013	108年度支付活動中心、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。
前年度決算數 國民教育計畫				98,633 98,013	107年度決算數係支應用人費用、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109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				620	107年度決算數係支付活動中心、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。
106年度決算數 國民教育計畫				95,308 94,768	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				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。
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。

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 109 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	-2	72	行政人員5人(含校長)及教師64人，因減班較上年度減少教師2人。
職員	71	-2	69	
聘用人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	74	-2	72	

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	67,176	516	914		6,966	6,936		6,559
國民教育計畫	67,176	516	914		6,966	6,936		6,559
正式人員	67,176		914		6,901	6,936		6,559
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313,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,194,000元。

楊心國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
109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				
		5,064	116		892		95,139	300	95,439
		5,064	116		892		95,139	300	95,439
		5,064	114		892		94,556		94,556
			2				583		583
								300	300

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109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	
92,773	97,438	用人費用	95,439	95,439	0	
61,899	65,952	正式員額薪資	67,176	67,176	0	
61,134	65,208	職員薪金	66,408	66,408	0	
765	744	工員工資	768	768	0	
1,548	771	聘僱及兼職人員薪資	816	816	0	
504	516	聘用人員薪金	516	516	0	
853		約僱職員薪金	0	0	0	
191	255	兼職人員酬金	300	300	0	
887	912	超時工作報酬	914	914	0	
887	912	加班費	914	914	0	
14,051	13,976	獎金	13,902	13,902	0	
6,242	6,800	考績獎金	6,936	6,936	0	
7,797	7,176	年終獎金	6,966	6,966	0	
11		其他獎金	0	0	0	
7,551	8,684	退休及卹償金	6,559	6,559	0	
7,436	8,564	職員退休及離職金	6,439	6,439	0	
114	120	工員退休及離職金	120	120	0	
6,837	7,143	福利費	6,072	6,072	0	
5,858	5,208	分擔員工保險費	5,064	5,064	0	
44	87	傷病醫藥費	116	116	0	
935	1,848	其他福利費	892	892	0	
3,097	4,318	服務費用	4,648	4,648	0	
544	846	水電費	846	846	0	
441	750	工作場所電費	750	750	0	
103	96	工作場所水費	96	96	0	
117	145	郵電費	145	145	0	
26	40	郵費	40	40	0	
91	105	電話費	105	105	0	
124	141	旅運費	141	141	0	
123	131	國內旅費	131	131	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109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
1	10	貨物運費	10	10	0	
136	230	印刷裝訂與廣告費	230	230	0	
136	230	印刷及裝訂費	230	230	0	
611	1,132	修理保養及保固費	1,342	1,342	0	
88	100	一般房屋修護費	200	200	0	
112	150	其他建築修護費	150	150	0	
146	314	機械及設備修護費	369	369	0	
264	568	雜項設備修護費	623	623	0	
1	5	保險費	5	5	0	
1	5	其他保險費	5	5	0	
1,423	1,558	一般服務費	1,653	1,653	0	
72	72	外包費	72	72	0	
1,275	1,410	計時與計件人員酬金	1,507	1,507	0	
76	76	體育活動費	74	74	0	
68	189	專業服務費	214	214	0	
22	85	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0	
38	93	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	0	
2	5	委託考選訓練費	5	5	0	
6	6	電腦軟體服務費	24	24	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
392	700	材料及用品費	700	700	0	
392	700	用品消耗	700	700	0	
256	450	辦公(事務)用品	450	450	0	
4	20	報章雜誌	16	16	0	
65	121	農業與園藝用品及環境美化費	121	121	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109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	
15	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
54	89	其他用品消耗	93	93	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	
620	1,013	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	662	0	662	
620	981	購建固定資產	662	0	662	
174	258	擴充改良房屋建築及設備	98	0	98	
207	368	購置機械及設備	239	0	239	
97	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
142	255	購置雜項設備	225	0	225	
	32	購置無形資產	0	0	0	
	32	購置電腦軟體	0	0	0	
4	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	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
1	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
1	40	技能競賽	40	40	0	
1,711	2,434	其他	2,327	2,327	0	
1,711	2,434	其他支出	2,327	2,327	0	
1,711	2,434	其他	2,327	2,327	0	
98,633	105,992	合計	103,865	103,203	662	

桃園市楊梅區楊心國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘 額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	113,794							113,794	
土地改良物	8,325	4,998					411	2,916	
房屋及建築	189,535	62,656	98	(1)		活動中 心、辦公 室、教室等 整修及校園 其他工程配 合款。	9,386	117,591	
機械及設備	15,536	11,261	239	(1)		購置(汰 換)筆記型 電腦、校 內NAS主機 設備及各項 教學及行政 業務用機械 及設備等。	3,104	1,410	
交通及運輸設備	4,218	2,996	100	(1)		購置(汰 換)各項教 學及行政業 務用交通及 運輸設備 等。	853	469	
雜項設備	20,940	17,173	225	(1)		購置(汰 換)各項教 學及行政業 務用雜項設 備等。	2,130	1,862	
購建中固定資產									
電腦軟體	163	14					32	117	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	352,511	99,098	662				15,916	238,159	

註：