

特別收入 16-162

中華民國 115 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
桃園市楊梅區楊明國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區楊明國民小學編

桃園市楊梅區楊明國民小學
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 115 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第		頁
	(六)補辦預算明細表·····	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表·····	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表·····	第	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 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 4 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 74 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 81 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。

四、會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。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

一、基金來源

桃園市楊梅區楊明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬 6,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 2,743 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	116 萬 6,00 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	2 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 2,865 萬 5,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	150 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 2,865 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 2,108 萬 8,000 元，增加 756 萬 7,000 元，約 6.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,015 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 2,308 萬 8,000 元，增加 706 萬 7,000 元，約 5.74%，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，差短 150 萬元，較上年度預算數差短

桃園市楊梅區楊明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

200 萬元，減少 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 2,053 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,464 萬 4,143 元，執行率 103.41%。	
徵收及依法分配收入	簿本美勞費違規罰款收入。	違規罰款收入 1 萬 5,721 元。
財產收入	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 1,880 元。 2. 利息收入 3 萬 4,838 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 2,104 萬 4,281 元。 2. 政府其他撥入收入 225 萬 9,132 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 125 萬 5,500 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 2,791 元。
基金用途	預算數 1 億 2,203 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,440 萬 8,291 元，執行率 101.94%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 2,123 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,377 萬 4,583 元，執行

桃園市楊梅區楊明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

		率 102.09%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 80 萬元，決算數 63 萬 3,708 元，執行率 79.21%。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 7,830 萬 5,000 元，實際數 7,861 萬 1,618 元，執行率 100.39%。	
財產收入	基金各專戶利息收入等。	利息收入 3 萬 3,705 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,769 萬 3,875 元。 2. 政府其他撥入收入 87 萬 2,047 元。
規費收入	操場對外開放場地收入等。	使用規費收入 3,000 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 8,991 元。
基金用途	預算分配數 7,892 萬 7,000 元，實際數 7,204 萬 7,241 元，執行率 91.28%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 7,892 萬 7,000 元，實際數 7,204 萬 7,241 元，執行率 91.28%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 115 年度

		相關設備等。	播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 72 萬元，實際數 26 萬 5,861 元，執行率 36.93。
--	--	--------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,501 萬 1,000 元，其中 725 萬 3,190 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市楊梅區楊明國民小學
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115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)
124,644	基金來源	128,655	121,088	7,567
16	徵收及依法分配收入	0	0	0
16	徵收收入	0	0	0
16	違規罰款收入	0	0	0
37	財產收入	36	20	16
2	財產處分收入	2	0	2
35	利息收入	34	20	14
123,303	政府撥入收入	127,433	119,776	7,657
121,044	公庫撥款收入	127,433	119,776	7,657
2,259	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	0	18	-18
0	使用規費收入	0	18	-18
1,256	教學收入	1,166	1,254	-88
1,256	學雜費收入	1,166	1,254	-88
33	其他收入	20	20	0
33	雜項收入	20	20	0
124,408	基金用途	130,155	123,088	7,067
123,775	國民教育計畫	128,655	122,088	6,567
123,775	國民小學教育	128,655	122,088	6,567
634	建築及設備計畫	1,500	1,000	500
135	營建及修建工程	644	0	644
29	交通及運輸設備	200	200	0
470	其他設備	656	800	-144
236	本期賸餘(短絀一)	-1,500	-2,000	500
10,245	期初基金餘額	8,481	8,745	-264
0	解繳公庫	0	0	0
10,481	期末基金餘額	6,981	6,745	236

備註：

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-1,500	
期初現金及約當現金	26,511	
期末現金及約當現金	25,011	

註：

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 115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	金 額	
財產收入				36	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	34,000	34	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				127,433	
公庫撥款收入	年	1	127,433,000	127,433	市府撥入經費。
教學收入				1,166	
學雜費收入	年	1	158,000	158	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,008,000	1,008	附設幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入及圖書證 遺失補發工本費。
總 計：				128,655	

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
123,775	53	國民教育計畫	128,655	122,088	
108,491	1	用人費用	110,730	103,605	
67,749	11	正式員額薪資	72,708	66,192	
67,324	113	職員薪金	72,300	65,796	本校編制內職員及教師待遇等相關經費(幼兒園學費收入扣抵1,008,000元、幼兒園雜費收入扣抵79,000元)(來自用人費用明細資料)。
425	114	工員工資	408	396	本校工友待遇等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,319	12	聘僱及兼職人員薪資	1,352	1,252	
1,540	122	約僱職員薪金	552	552	附幼契進人員廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
779	124	兼職人員酬金	800	700	兼代課鐘點費。
1,234	13	加(夜)班費	1,008	1,007	
1,234	134	未休假加班費	1,008	1,007	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,074	15	獎金	14,925	14,510	
7,031	151	考績獎金	6,945	6,308	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,963	152	年終獎金	45	45	附幼契進人員廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			7,845	8,132	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
80	15Y	其他獎金	90	25	市府下授(47)-服務獎章。
13,878	16	退休及卹償金	13,433	13,694	
13,822	161	職員退休及離職金	5,724	5,580	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			7,685	8,090	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金
56	162	工員退休及離職金	24	24	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
8,237	18	福利費	7,304	6,950	
6,697	181	分擔員工保險費	5,976	5,832	教職員工公保1,814,000元、勞保450,000元及健保3,712,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			40	41	公教人員40歲以上未滿50歲共9名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計40,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	74	67	公教人員年滿50歲共21名，以每人3,500元編列健康檢查費，計73,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
1100		04	54	工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,43018Y	其他福利費	400	400	職員、兼任行政教師及工友等休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		779	570	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		12	12	退休人員三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
4,7492	服務費用	4,844	5,821	
38821	水電費	588	1,471	
360212	工作場所電費	240	480	電費(20,000元*12月=240,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	595	
27214	工作場所水費	48	96	水費(4,000元*12月=48,000元)。
6622	郵電費	246	246	
22221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需相關郵資。
24222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
20224	數據通信費	144	144	校園網路電信費(12,000元*12月=144,000元)。
7223	旅運費	86	86	
72231	國內旅費	50	50	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		36	36	辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
24124	印刷裝訂與廣告費	250	200	
241241	印刷及裝訂費	200	150	預、決算書、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。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0241	印刷及裝訂費	50	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
1,35525	修理保養及保固費	1,428	1,813	
989252	一般房屋修護費	460	562	校舍、辦公室等相關維修保養經費。
0		292	233	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)
0254	其他建築修護費	0	18	
87255	機械及設備修護費	200	300	校園安全系統、電梯、游泳池加溫及過濾設備等相關機電養護費。
279257	雜項設備修護費	200	300	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		84	82	辦公器具養護費(1,048元*80人*1年=83,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
0		45	45	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		0	30	
0258	其他資產修護費	147	243	水電設備、校園地面等相關維修保養經費。
026	保險費	0	7	
026Y	其他保險費	0	7	
2,42227	一般服務費	2,001	1,755	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、報廢財產網路拍賣等相關經費。
217279	外包費	96	96	校園保全系統等相關經費(8,000元*12月=96,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,03227D	計時與計件人員酬金	1,570	1,425	(A)校園安全維護校警3人薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)，(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
172	27F	體育活動費	264	172	員工文康活動費(3,000元*88人=264,000元)(含契進人員2人、中央補助款人員2人及臨時人員3人)
134	28	專業服務費	173	171	
62	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	外聘委員出席費(2,500元*28次=70,000元)。
0			10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0			12	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
48	287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	高壓用電設備巡檢簽證費等相關經費。
0			10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0			24	17	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3	288	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。
20	28A	電腦軟體服務費	28	33	出納薪資系統維護費(9,600元*1年=9,600元)、薪資系統更新模組費用(10,000元*1年=10,000元)、差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)等相關經費(配合預算編列至千元，增列400元)。
72	29	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)。
645	3	材料及用品費	645	631	
16	31	使用材料費	0	0	
16	315	設備零件	0	0	
629	32	用品消耗	645	631	
331	321	辦公(事務)用品	95	90	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			40	40	幼兒園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。
39	322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
117	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0			10	10	環境保護清潔消毒等相關經費。
0			190	190	環境佈置、綠化美化校園、資源回收活動等相關經費。
13	328	醫療用品(非醫療院所使用)	17	17	衛生保健用品等相關經費。
0	32Y	其他用品消耗	29	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
129			10	8	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			180	180	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	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
31	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92	89	
1	71	會費	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
0	72	捐助、補助與獎助	22	19	
0	726	獎助學員生給與	22	19	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
0	73	分擔	0	10	
0	73Y	分擔其他費用	0	10	
30	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	26	
30	743	獎勵費用	36	26	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
0	75	競賽及交流活動費	33	33	
0	751	技能競賽	33	33	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關比賽經費。
9,858	9	其他	12,344	11,942	
9,858	91	其他支出	12,344	11,942	

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
9,858	91Y	其他	57	57	辦理幼兒園新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、加強社會教育等相關活動經費。
0			427	704	辦理新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、加強社會教育等相關活動經費。
0			61	61	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0			114	114	兒童節禮物(100元*1,141人=114,100元)。(配合預算編列至千元，減列100元)。
0			11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			98	98	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*36人=97,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0			19	19	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*7人=18,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0			229	228	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1,141人=228,200元)。(配合預算編列至千元，增列800元)。
0			726	725	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			504	547	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			280	280	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*35人=280,000元)。
0			9,171	8,451	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0			95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
634	5M	建築及設備計畫	1,500	1,000	

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
6345	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,500	1,000	
63451	購建固定資產	1,500	1,000	
135513	擴充改良房屋建築及設備	644	0	圖書館、廁所整建及校舍修繕等相關工程。
193514	購置機械及設備	156	120	購置教學及行政用等個人電腦(26,000元*6臺=156,000元)。
0		0	30	
0		0	25	
0		0	60	
0		100	205	添購教學及行政用等相關機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備	0	90	
29		200	110	添購教學及行政用等相關交通及運輸設備。
277516	購置雜項設備	400	360	添購教學及行政用等相關雜項設備。
124,408	總 計	130,155	123,088	

桃園市楊梅區楊明國民小學
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 115 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				128,655 128,655	支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,500 644	圖書館、廁所整建及校舍修繕等相關工程。(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				200	購置教學及行政用相關交通及運輸設備等。(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				656	購置教學及行政用電腦等相關機械及設備、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				130,155	

桃園市楊梅區楊明國民小學
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 115 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				130,155 128,655	本年度預計支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動項目。
建築及設備計畫				1,500	
上年度預算數 國民教育計畫				123,088 122,088	114年度預計支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動項目。
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數 國民教育計畫				124,408 123,775	113年度決算數係支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動項目。
建築及設備計畫				634	
112年度決算數 國民教育計畫				108,976 108,194	112年度決算數係支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動項目。
建築及設備計畫				781	
111年度決算數 國民教育計畫				103,363 102,803	111年度決算數係支應基本開支(如薪資、水電、印刷耗材等)及辦理場地開放、指定活動等項目。

桃園市楊梅區楊明國民小學
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 115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				560	111年度決算數係支 應辦理教學及行政用 機械及設備、雜項設 備汰舊換新。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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	79	2	81	行政人員5人(含校長)及教師74人，因增班較上年度增加教師2人。
職員	77	2	79	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	79	2	81	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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校園安全維護警衛約用人員3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 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	72,708	552	1,008		7,890	6,945	90	13,433
國民教育計畫	72,708	552	1,008		7,890	6,945	90	13,433
正式人員	72,708		1,008		7,845	6,945	90	13,433
聘僱人員		552			45			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛約用人員3人，預算金額1,579,000元。

楊明國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
108,491	103,605	用人費用	110,730	110,730	0		
67,749	66,192	正式員額薪資	72,708	72,708	0		
67,324	65,796	職員薪金	72,300	72,300	0		
425	396	工員工資	408	408	0		
2,319	1,252	聘僱及兼職人員薪資	1,352	1,352	0		
1,540	552	約僱職員薪金	552	552	0		
779	700	兼職人員酬金	800	800	0		
1,234	1,007	加（夜）班費	1,008	1,008	0		
1,234	1,007	未休假加班費	1,008	1,008	0		
15,074	14,510	獎金	14,925	14,925	0		
7,031	6,308	考績獎金	6,945	6,945	0		
7,963	8,177	年終獎金	7,890	7,890	0		
80	25	其他獎金	90	90	0		
13,878	13,694	退休及卹償金	13,433	13,433	0		
13,822	13,670	職員退休及離職金	13,409	13,409	0		
56	24	工員退休及離職金	24	24	0		
8,237	6,950	福利費	7,304	7,304	0		
6,697	5,832	分擔員工保險費	5,976	5,976	0		
110	136	傷病醫藥費	137	137	0		
1,430	982	其他福利費	1,191	1,191	0		
4,749	5,821	服務費用	4,844	4,844	0		
388	1,471	水電費	588	588	0		
360	1,375	工作場所電費	540	540	0		
27	96	工作場所水費	48	48	0		
66	246	郵電費	246	246	0		
22	30	郵費	30	30	0		
24	72	電話費	72	72	0		
20	144	數據通信費	144	144	0		
72	86	旅運費	86	86	0		
72	86	國內旅費	86	86	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
241	200	印刷裝訂與廣告費	250	250	0		
241	200	印刷及裝訂費	250	250	0		
1,355	1,813	修理保養及保固費	1,428	1,428	0		
989	795	一般房屋修護費	752	752	0		
	18	其他建築修護費	0	0	0		
87	300	機械及設備修護費	200	200	0		
279	457	雜項設備修護費	329	329	0		
	243	其他資產修護費	147	147	0		
	7	保險費	0	0	0		
	7	其他保險費	0	0	0		
2,422	1,755	一般服務費	2,001	2,001	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
217	156	外包費	156	156	0		
2,032	1,425	計時與計件人員酬金	1,579	1,579	0		
172	172	體育活動費	264	264	0		
134	171	專業服務費	173	173	0		
62	92	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0		
48	42	委託檢驗(定)試驗認證費	49	49	0		
3	4	委託考選訓練費	4	4	0		
20	33	電腦軟體服務費	28	28	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
645	631	材料及用品費	645	645	0		
16		使用材料費	0	0	0		
16		設備零件	0	0	0		
629	631	用品消耗	645	645	0		
331	130	辦公（事務）用品	135	135	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
39	50	報章雜誌	50	50	0		
117	220	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0		
13	17	醫療用品(非醫療院所使用)	17	17	0		
129	214	其他用品消耗	223	223	0		
634	1,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,500	0	1,500		
634	1,000	購建固定資產	1,500	0	1,500		
135		擴充改良房屋建築及設備	644	0	644		
193	440	購置機械及設備	256	0	256		
29	200	購置交通及運輸設備	200	0	200		
277	360	購置雜項設備	400	0	400		
31	89	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92	92	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	19	捐助、補助與獎助	22	22	0		
	19	獎助學員生給與	22	22	0		
	10	分擔	0	0	0		
	10	分擔其他費用	0	0	0		
30	26	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	0		
30	26	獎勵費用	36	36	0		
	33	競賽及交流活動費	33	33	0		
	33	技能競賽	33	33	0		
9,858	11,942	其他	12,344	12,344	0		
9,858	11,942	其他支出	12,344	12,344	0		
9,858	11,942	其他	12,344	12,344	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
33,053	資 產 合 計	29,553	31,053	-1,500
33,053	資 產	29,553	31,053	-1,500
33,053	流動資產	29,553	31,053	-1,500
28,511	現金	25,011	26,511	-1,500
28,511	銀行存款	25,011	26,511	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
4,542	預付款項	4,542	4,542	0
4,542	預付費用	4,542	4,542	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
363	代管資產	363	363	0
-363	應付代管資產	-363	-363	0
22,572	負 債	22,572	22,572	0
22,013	流動負債	22,013	22,013	0
22,013	應付款項	22,013	22,013	0
22,013	應付代收款	22,013	22,013	0
559	其他負債	559	559	0
559	什項負債	559	559	0
559	存入保證金	559	559	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
10,481	基金餘額	6,981	8,481	-1,500
10,481	基金餘額	6,981	8,481	-1,500
10,481	基金餘額	6,981	8,481	-1,500
10,481	累積餘額	6,981	8,481	-1,500
33,053	負債及基金餘額合計	29,553	31,053	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

1,000 信託代理與保證負債
1,000 應付保證品

1,000
1,000

桃園市楊梅區楊明國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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									
收藏品及傳承資產									
土地	131,938								131,938
土地改良物	41,029	38,177						338	2,514
房屋及建築	87,829	40,605	644	(1)			圖書館、廁所整建及校舍修繕等相關工程。	1,521	46,347
機械及設備	17,278	11,851	256	(1)			添購教學及行政用等個人電腦相關機械及設備。	2,596	3,087
交通及運輸設備	12,318	7,630	200	(1)			添購教學及行政用相關交通及運輸設備。	1,743	3,145
雜項設備	18,415	13,328	400	(1)			添購教學及行政用相關雜項設備。	2,477	3,010
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	7				6	(11)	電腦軟體攤銷數。		1
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	308,814	111,591	1,500		6			8,675	190,042

註：