

特別收入 16-161

中華民國 111 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 111 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)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	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 111 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 68 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 75 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 111 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬元	基金各專戶利息收入及視聽教室對外開放場地收入等。
政府撥入收入	9,760 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	142 萬 9,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	2 萬元	資源回收收入及圖書證遺失補發工本費等。

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	9,977 萬 3,000 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	80 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 9,907 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,800 萬 7,000 元，增加 106 萬 6,000 元，約 1.09%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 57 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,940 萬 7,000 元，增加 116 萬 6,000 元，約 1.17%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 111 年度

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 140 萬元，增加 10 萬元，約 7.14%，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（109）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 9,387 萬 3,000 元，決算數 9,431 萬 7,997 元，執行率 100.47%。	
徵收及依法分配收入	作業簿與美勞教材採購案廠商逾期違約金。	違規罰款收入 1,561 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及視聽教室對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 2,460 元。 2. 利息收入 1,465 元。 3. 其他財產收入 2,950 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,208 萬 8,102 元。 2. 政府其他撥入收入 123 萬 9,455 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 92 萬 9,967 元。
其他收入	資源回收款及圖書證毀損遺失補發申辦及收回以前年度用人費用等。	雜項收入 5 萬 2,037 元。
基金用途	預算數 9,487 萬 3,000 元，決算數 9,017 萬 6,370 元，執行率 95.05%。	

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 111 年度

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 9,417 萬 3,000 元，決算數 8,978 萬 2,367 元，執行率 95.34 %。
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 70 萬元，決算數 39 萬 4,003 元，執行率 56.29%。

二、上年度已過期間（110 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 6,027 萬 7,000 元，實際執行數 6,099 萬 5,193 元，執行率 101.19%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及視聽教室對外開放場地收費。	1. 利息收入 723 元。 2. 其他財產收入 0 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,978 萬 8,795 元。 2. 政府其他撥入收入 73 萬 4,058 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 46 萬 7,400 元。
其他收入	資源回收款及收回以前年度用人費用。	雜項收入 4,217 元。
基金用途	預算分配數 6,027 萬 7,000 元，實際執行數 5,217 萬 1,922 元，執行率 86.55%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 111 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 5,984 萬 7,000 元，實際執行數 5,154 萬 5,409 元，執行率 86.13%。
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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 43 萬元，實際執行數 62 萬 6,513 元(含 109 年度保留數 30 萬元)，執行率 145.70%。

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111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)
94,318	基金來源	99,073	98,007	1,066
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
7	財產收入	20	20	0
2	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
3	其他財產收入	18	18	0
93,328	政府撥入收入	97,604	96,538	1,066
92,088	公庫撥款收入	97,604	96,538	1,066
1,239	政府其他撥入收入	0	0	0
930	教學收入	1,429	1,429	0
930	學雜費收入	1,429	1,429	0
52	其他收入	20	20	0
52	雜項收入	20	20	0
90,176	基金用途	100,573	99,407	1,166
89,782	國民教育計畫	99,773	98,907	866
89,782	國民小學教育	99,773	98,907	866
394	建築及設備計畫	800	500	300
202	土地購置	0	0	0
20	交通及運輸設備	0	0	0
172	其他設備	800	500	300
4,142	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,400	-100
5,292	期初基金餘額	8,034	4,292	3,742
0	解繳公庫	0	0	0
9,434	期末基金餘額	6,534	2,892	3,642

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111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	
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	17,576	
期末現金及約當現金	16,076	

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 111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				20	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	18,000	18	視聽教室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				97,604	
公庫撥款收入	年	1	97,604,000	97,604	市府撥入經費。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	194,000	194	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	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：				99,073	

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111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
89,782	53 國民教育計畫	99,773	98,907	
84,344	1 用人費用	91,509	90,685	
52,654	11 正式員額薪資	55,356	54,624	
52,271	113 職員薪金	54,984	54,252	本校編制內職員及教師待遇等相關經費(含校護請假職務代理人薪資)(幼兒園學費收入扣抵1,235,000元、幼兒園雜費收入扣抵97,000元)(來自用人費用明細資料)。
383	114 工員工資	372	372	本校工友待遇等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,511	12 聘僱及兼職人員薪資	670	536	
1,014	122 約僱職員薪金	420	336	附幼契進人員廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
497	124 兼職人員酬金	250	200	兼代課鐘點費。
916	13 超時工作報酬	904	919	
916	131 加班費	904	919	職員、兼行政教師及工友等支領不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
11,894	15 獎金	14,383	13,911	
5,530	151 考績獎金	6,653	6,543	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,364	152 年終獎金	7,645	7,321	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		45	47	附幼契進人員廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	40	0	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
11,274	16 退休及卹償金	14,279	13,636	
11,218	161 職員退休及離職金	5,292	5,028	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		8,963	8,548	市府下授(45)-退休撫卹金。
56	162 工員退休及離職金	24	60	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
6,095	18 福利費	5,917	7,059	
5,000	181 分擔員工保險費	4,728	5,832	教職員工公保1,500,000元、勞保584,000元及健保2,644,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
63	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	3	附設幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		0	4	

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111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	35	63	年滿40歲以上之公教人員健康檢查費(3,500元*10人=35,000元)。
0		49	49	年滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*14人=49,000元)。
1,03318Y	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		674	680	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	退休人員三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
3,4652	服務費用	4,829	4,887	
46021	水電費	876	876	
397212	工作場所電費	480	480	電費(40,000元*12月=480,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
63214	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
10122	郵電費	149	149	
26221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需相關郵資。
47222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
0		5	5	市府下授(32)-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)。
28224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
5623	旅運費	76	81	
56231	國內旅費	50	50	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		26	31	辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費(2,600元*5班*2人=26,000元)。
19424	印刷裝訂與廣告費	200	200	
194241	印刷及裝訂費	150	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。
0		50	50	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
53525	修理保養及保固費	1,237	1,314	

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111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
84252	一般房屋修護費	400	400	校舍、辦公室等相關維修保養經費。
0254	其他建築修護費	18	18	視聽教室等對外開放場地修理維護費。
35255	機械及設備修護費	300	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。
284257	雜項設備修護費	280	280	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		43	43	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養。
0		78	73	辦公器具養護費(1,048元*74人*1年=77,552元)(配合預算編列至千元，增列448元)。
132258	其他資產修護費	118	200	水電設備、校園地面等相關維修保養經費。
026	保險費	7	7	
026Y	其他保險費	7	7	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,94427	一般服務費	2,064	2,040	
2276	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。
72279	外包費	96	96	校園保全系統等相關經費(8,000元*12月=96,000元)。
1,81427D	計時與計件人員酬金	1,215	1,195	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(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費1,215,000元*2%=24,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		650	650	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*2人*1年=650,000元)。
5727F	體育活動費	77	73	員工文康活動費(1,000元*77人=77,000元)(含部款契進人員2人)。
10228	專業服務費	148	148	
49285	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)。

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111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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
40287	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		10	10	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	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	17	17	出納薪資系統維護費(5,000元*1年=5,000元)、出納系統維護費(4,000元*1年=4,000元)、差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)等相關經費。
7229	公共關係費	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)。
3943	材料及用品費	631	631	
431	使用材料費	0	0	
4315	設備零件	0	0	
39032	用品消耗	631	631	
137321	辦公(事務)用品	90	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。
11322	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。
156323	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。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	18	18	衛生保健用品等相關經費。
7732Y	其他用品消耗	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)。

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111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	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		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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	78	
171	會費	1	1	
1713	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。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額等相關經費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	34	
0743	獎勵費用	22	34	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	33	33	
0751	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。
1,5799	其他	2,738	2,626	
1,57991	其他支出	2,738	2,626	
1,57991Y	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		704	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		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		99	91	兒童節禮物(100元*990人=99,000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111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		11	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費200元*9月*6人=10,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			198	181	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			633	574	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			427	389	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			80	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			136	136	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*17人=136,000元)。
0			60	59	辦理校慶(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			62	58	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*34人=61,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
3945M	建築及設備計畫		800	500	
3945	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		800	500	
39451	購建固定資產		800	500	
202512	興建土地改良物		0	0	
101514	購置機械及設備		84	212	購置個人電腦(含螢幕)((23,000元+5,000元)*3臺=84,000元)等教學及行政用設備。
0			356	118	添購教學及行政用各項機械及設備。
20515	購置交通及運輸設備		0	0	
72516	購置雜項設備		360	170	添購教學及行政用各項雜項設備。。
90,176	總計		100,573	99,407	

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 111 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				99,773 99,773	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)。 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)。
建築及設備計畫 其他設備				800 800	
合 計				100,573	

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 111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				100,573 99,773	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				800	本年度預計支應購置電腦等教學及行政用設備。
上年度預算數 國民教育計畫				99,407 98,907	110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				500	110年度預計支應購置教學及行政用等相關機械及設備、雜項設備汰舊換新。
前年度決算數 國民教育計畫				90,176 89,782	109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。
建築及設備計畫				394	109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。
108年度決算數 國民教育計畫				92,296 91,603	108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。
建築及設備計畫				693	108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。
107年度決算數				89,456	

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 111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
國民教育計畫				89,354	107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。
建築及設備計畫				102	107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 111 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	71	4	75	行政人員5人(含校長)及教師68人，因增班較上年度增加教師4人。
職員	69	4	73	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	71	4	75	

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計時計資助理員2人及校園安全維護警衛臨時人員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	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	55,356	420	904		7,690	6,653	40	14,279
國民教育計畫	55,356	420	904		7,690	6,653	40	14,279
正式人員	55,356		904		7,645	6,653	40	14,279
聘僱人員		420			45			
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計時計資助理員2人，預算金額650,000元、校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,239,000元。

楊明國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		4,728	103		1,086		91,259	250	91,509
		4,728	103		1,086		91,259	250	91,509
		4,728	100		1,086		90,791		90,791
			3				468		468
								250	250

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111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		
84,344	90,685	用人費用	91,509	91,509	0		
52,654	54,624	正式員額薪資	55,356	55,356	0		
52,271	54,252	職員薪金	54,984	54,984	0		
383	372	工員工資	372	372	0		
1,511	536	聘僱及兼職人員薪資	670	670	0		
1,014	336	約僱職員薪金	420	420	0		
497	200	兼職人員酬金	250	250	0		
916	919	超時工作報酬	904	904	0		
916	919	加班費	904	904	0		
11,894	13,911	獎金	14,383	14,383	0		
5,530	6,543	考績獎金	6,653	6,653	0		
6,364	7,368	年終獎金	7,690	7,690	0		
		其他獎金	40	40	0		
11,274	13,636	退休及卹償金	14,279	14,279	0		
11,218	13,576	職員退休及離職金	14,255	14,255	0		
56	60	工員退休及離職金	24	24	0		
6,095	7,059	福利費	5,917	5,917	0		
5,000	5,832	分擔員工保險費	4,728	4,728	0		
63	135	傷病醫藥費	103	103	0		
1,033	1,092	其他福利費	1,086	1,086	0		
3,465	4,887	服務費用	4,829	4,829	0		
460	876	水電費	876	876	0		
397	780	工作場所電費	780	780	0		
63	96	工作場所水費	96	96	0		
101	149	郵電費	149	149	0		
26	30	郵費	30	30	0		
47	77	電話費	77	77	0		
28	42	數據通信費	42	42	0		
56	81	旅運費	76	76	0		
56	81	國內旅費	76	76	0		

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111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		
194	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
194	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
535	1,314	修理保養及保固費	1,237	1,237	0		
84	400	一般房屋修護費	400	400	0		
	18	其他建築修護費	18	18	0		
35	300	機械及設備修護費	300	300	0		
284	396	雜項設備修護費	401	401	0		
132	200	其他資產修護費	118	118	0		
	7	保險費	7	7	0		
	7	其他保險費	7	7	0		
1,944	2,040	一般服務費	2,064	2,064	0		
2	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
72	96	外包費	96	96	0		
1,814	1,869	計時與計件人員酬金	1,889	1,889	0		
57	73	體育活動費	77	77	0		
102	148	專業服務費	148	148	0		
49	92	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0		
40	35	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0		
3	4	委託考選訓練費	4	4	0		
9	17	電腦軟體服務費	17	17	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
394	631	材料及用品費	631	631	0		
4		使用材料費	0	0	0		
4		設備零件	0	0	0		
390	631	用品消耗	631	631	0		
137	130	辦公（事務）用品	130	130	0		

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111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	
11	50	報章雜誌	50	50	0	
156	220	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0	
8	18	醫療用品(非醫療院所使用)	18	18	0	
77	213	其他用品消耗	213	213	0	
394	500	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800	0	800	
394	500	購建固定資產	800	0	800	
202		興建土地改良物	0	0	0	
101	330	購置機械及設備	440	0	440	
20		購置交通及運輸設備	0	0	0	
72	170	購置雜項設備	360	0	360	
1	78	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66	66	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
	34	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	22	0	
	34	獎勵費用	22	22	0	
	33	競賽及交流活動費	33	33	0	
	33	技能競賽	33	33	0	
1,579	2,626	其他	2,738	2,738	0	
1,579	2,626	其他支出	2,738	2,738	0	
1,579	2,626	其他	2,738	2,738	0	
90,176	99,407	合 計	100,573	99,773	800	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
19,457	資 產 合 計	16,557	18,057	-1,500
19,457	資 產	16,557	18,057	-1,500
19,135	流動資產	16,235	17,735	-1,500
18,976	現金	16,076	17,576	-1,500
18,976	銀行存款	16,076	17,576	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
159	預付款項	159	159	0
159	預付費用	159	159	0
321	其他資產	321	321	0
321	什項資產	321	321	0
321	代管資產	321	321	0
10,023	負 債	10,023	10,023	0
8,844	流動負債	8,844	8,844	0
8,844	應付款項	8,844	8,844	0
8,844	應付代收款	8,844	8,844	0
1,179	其他負債	1,179	1,179	0
1,179	什項負債	1,179	1,179	0
355	存入保證金	355	355	0
321	應付代管資產	321	321	0
503	暫收及待結轉帳 項	503	503	0
9,434	基金餘額	6,534	8,034	-1,500
9,434	基金餘額	6,534	8,034	-1,500
9,434	基金餘額	6,534	8,034	-1,500
9,434	累積餘額	6,534	8,034	-1,500
19,457	負債及基金餘額合計	16,557	18,057	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

700 信託代理與保證負債
700 應付保證品

700
700

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111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	116,838								116,838
土地改良物	37,692	33,172						338	4,182
房屋及建築	71,832	33,461						1,489	36,882
機械及設備	12,773	9,487	440	(1)			添購教學及 行政用各項 機械及設 備。	2,284	1,442
交通及運輸設備	8,073	4,154						1,663	2,256
雜項設備	11,835	8,708	360	(1)			添購教學及 行政用各項 雜項設備。	2,185	1,302
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	40								40
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	259,083	88,982	800					7,959	162,942

註：