

特別收入 15-162

中華民國 110 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 110 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 110 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 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 71 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 110 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等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	9,653 萬 8,000 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	9,890 萬 7,000 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	50 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 9,800 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,387 萬 3,000 元，增加 413 萬 4,000 元，約 4.40%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 9,940 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,487 萬 3,000 元，增加 453 萬 4,000 元，約 4.78%，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 110 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 140 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 40 萬元，約 40%，將移用以前基金餘額 140 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（108）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 9,219 萬元，決算數 9,340 萬 7,366 元，執行率 101.32%。	
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 8,372 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等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 6,000 元。 2. 利息收入 1,395 元。 3. 其他財產收入 1 萬 2,700 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,107 萬 7,292 元。 2. 政府其他撥入收入 122 萬 1,572 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 97 萬 8,200 元。
其他收入	資源回收款、圖書證毀損遺失補發申辦、學生破壞公物賠償等。	雜項收入 10 萬 1,835 元。
基金用途	預算數 9,319 萬元，決算數 9,229 萬 6,152 元，執行率 99.04%。	
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 110 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 9,249 萬元，決算數 9,160 萬 3,451 元，執行率 99.04%。
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 69 萬 2,701 元，執行率 98.96%。

二、上年度已過期間（109 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 5,584 萬 7,000 元，實際執行數 5,644 萬 9,107 元，執行率 101.08%。	
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 591 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 2,460 元。 2. 利息收入 647 元。 3. 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 5,545 萬 7,824 元。 2. 政府其他撥入收入 48 萬 3,834 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 45 萬 6,767 元。
其他收入	資源回收及收回以前年度人事費。	雜項收入 4 萬 6,984 元。
基金用途	預算分配數 5,584 萬 7,000 元，實際執行數 4,768 萬 5,248 元，執行率 85.39%。	
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 110 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 5,564 萬 7,000 元，實際執行數 4,766 萬 5,498 元，執行率 85.66%。
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。	增（汰）購幼兒園擴音器設備。預算分配數 20 萬元，實際執行數 1 萬 9,750 元，執行率 9.88%。

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110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)
93,407	基金來源	98,007	93,873	4,134
8	徵收及依法分配收入	0	0	0
8	違規罰款收入	0	0	0
20	財產收入	20	20	0
6	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
13	其他財產收入	18	18	0
92,299	政府撥入收入	96,538	92,894	3,644
91,077	公庫撥款收入	96,538	92,894	3,644
1,222	政府其他撥入收入	0	0	0
978	教學收入	1,429	939	490
978	學雜費收入	1,429	939	490
102	其他收入	20	20	0
102	雜項收入	20	20	0
92,296	基金用途	99,407	94,873	4,534
91,603	國民教育計畫	98,907	94,173	4,734
91,603	國民小學教育	98,907	94,173	4,734
693	建築及設備計畫	500	700	-200
13	土地購置	0	0	0
679	其他設備	500	700	-200
1,111	本期賸餘（短絀－）	-1,400	-1,000	-400
4,181	期初基金餘額	4,292	3,181	1,111
0	解繳公庫	0	0	0
5,292	期末基金餘額	2,892	2,181	711

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110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)	-1,400	本期短絀係移用以前基金餘額1,400,000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)	-1,400	
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)	-1,400	
期初現金及約當現金	10,311	
期末現金及約當現金	8,911	

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 110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				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				96,538	
公庫撥款收入	年	1	96,538,000	96,538	市府撥入經費。
教學收入				1,429	
學雜費收入	年	1	1,235,000	1,235	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	194,000	194	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入及圖書證遺失補發工本費。
總 計：				98,007	

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110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
91,603	53	國民教育計畫	98,907	94,173	
86,201	1	用人費用	90,685	87,097	
51,588	11	正式員額薪資	54,624	53,004	
51,206	113	職員薪金	54,252	52,632	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)。
1,052	12	聘僱及兼職人員薪資	536	200	
860	122	約僱職員薪金	336	0	附幼契進人員廚工薪津(來自用人費用明細資料)。
191	124	兼職人員酬金	200	200	兼代課鐘點費等相關經費。
942	13	超時工作報酬	919	976	
942	131	加班費	919	976	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)。
12,385	15	獎金	13,911	13,311	
5,852	151	考績獎金	6,543	6,509	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
6,463	152	年終獎金	7,321	6,732	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			47	0	附幼契進人員廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
70	15Y	其他獎金	0	70	
14,115	16	退休及卹償金	13,636	12,791	
14,059	161	職員退休及離職金	5,028	4,596	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			8,548	8,135	市府下授(45)-退休撫卹金。
56	162	工員退休及離職金	60	60	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
6,118	18	福利費	7,059	6,815	
5,002	181	分擔員工保險費	5,832	5,340	教職員工公保1,750,000元、勞保584,000元及健保3,498,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
68	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			49	56	年滿50歲之公教人員健康檢查費等相關經費(3,500元*14人=49,000元)。
0			63	67	年滿40歲以上之公教人員健康檢查費等相關經費(3,500元*18人=63,000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110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	3	2	附設幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		4	0	年滿40歲以上未滿65歲附設幼兒園教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,04818Y	其他福利費	400	384	職員、兼任行政教師及工友等休假補助(16,000元*25人=400,000)(來自用人費用明細資料)。
0		680	938	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*(退休教職員0人+工友2人)=12,000元)。
3,6912	服務費用	4,887	4,428	
63021	水電費	876	852	
528212	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。
102214	工作場所水費	96	72	水費(8,000元*12月=96,000元)。
9322	郵電費	149	139	
18221	郵費	30	20	公務用寄發郵件等所需相關郵資。
50222	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)。
25224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
7123	旅運費	81	81	
71231	國內旅費	50	50	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		31	31	辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
18224	印刷裝訂與廣告費	200	150	
182241	印刷及裝訂費	150	130	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110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	20	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
71925	修理保養及保固費	1,314	1,033	
76252	一般房屋修護費	400	343	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。
135255	機械及設備修護費	300	232	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。
0342	雜項設備修護費	0280	25150	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	39	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		73	66	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)。
167258	其他資產修護費	200	160	水電設備、校園地面等相關維修保養經費。
126	保險費	7	7	
126Y	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。
1,83427	一般服務費	2,040	2,007	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	0	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)。
1,70427D	計時與計件人員酬金	1,195	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(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		650	626	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)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費1,194,750元*2%=23,895元)(配合預算編列至千元，增列105元)。
5827F	體育活動費	73	66	員工文康活動費(1,000元*73人=73,000元)。
8928	專業服務費	148	87	

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110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	70	20	外聘委員出席費(2,500元*28次=70,000元)。
40		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)。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		15	15	高壓用電設備巡檢簽證費等相關經費。
0		10	7	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	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。
2728A	電腦軟體服務費	0	0	
0		17	9	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	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2993	材料及用品費	631	558	
29932	用品消耗	631	558	
116321	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。
7322	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。
88323	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		190	90	環境佈置、綠化美化校園、資源回收活動等相關經費。
0		10	10	環境保護清潔消毒等相關經費。
28328	醫療用品(非醫療院所使用)	18	14	衛生保健用品等相關經費。

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110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
6032Y	其他用品消耗		180	130	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			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			4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0			0	81	
27	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		78	44	
171	會費		1	1	
1713	職業團體會費		1	1	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)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		34	0	
0743	獎勵費用		34	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費		33	33	
1751	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。
1,4119	其他		2,626	2,046	
1,41191	其他支出		2,626	2,046	
1,41191Y	其他		57	49	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	251	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)。

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110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		58	51	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			181	167	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			574	533	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			389	300	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			136	176	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*17人=136,000元)。
0			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			264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			59	58	辦理校慶(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，減列600元)。
0			91	84	兒童節禮物(100元*901人=90,100元)(配合預算編列至千元，增列900元)。
6935M	建築及設備計畫		500	700	
6935	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		500	700	
69351	購建固定資產		500	700	
13512	興建土地改良物		0	0	
392514	購置機械及設備		212	0	購置個人電腦(含螢幕)((23,000元+5,000元)*4臺=112,000元)；筆記型電腦(25,000元*4臺=100,000元)等教學及行政用設備。
0			118	100	購置投影機等教學與行政用設備。
287516	購置雜項設備		170	600	購置幼兒園教具等教學與行政用設備。
92,296	總 計		99,407	94,873	

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 110 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				98,907 98,907	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				500 500	
合 計				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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 110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				99,407 98,907	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				500	本年度預計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				94,873 94,173	109年度計支應基本開支(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				700	109年度計辦理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				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 國民教育計畫				89,456 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年度決算數係辦理教學及行政用機械及設備、雜項設備汰舊換新。
106年度決算數				78,792	

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 110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				78,561	106年度決算 數78,561,065元,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				231	106年度決算 數231,294元,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 110 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	64	7	71	行政人員5人(含校長)及教師64人，因增班較上年度增加教師6人。 附設幼兒園增加廚工1人。
職員	63	6	69	
約僱人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	64	7	71	

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

[illegible]

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1,219,000元。

楊明國民小學
教育發展基金
彙計表
110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110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		
86,201	87,097	用人費用	90,685	90,685	0		
51,588	53,004	正式員額薪資	54,624	54,624	0		
51,206	52,632	職員薪金	54,252	54,252	0		
383	372	工員工資	372	372	0		
1,052	200	聘僱及兼職人員薪資	536	536	0		
860		約僱職員薪金	336	336	0		
191	200	兼職人員酬金	200	200	0		
942	976	超時工作報酬	919	919	0		
942	976	加班費	919	919	0		
12,385	13,311	獎金	13,911	13,911	0		
5,852	6,509	考績獎金	6,543	6,543	0		
6,463	6,732	年終獎金	7,368	7,368	0		
70	70	其他獎金	0	0	0		
14,115	12,791	退休及卹償金	13,636	13,636	0		
14,059	12,731	職員退休及離職金	13,576	13,576	0		
56	60	工員退休及離職金	60	60	0		
6,118	6,815	福利費	7,059	7,059	0		
5,002	5,340	分擔員工保險費	5,832	5,832	0		
68	141	傷病醫藥費	135	135	0		
1,048	1,334	其他福利費	1,092	1,092	0		
3,691	4,428	服務費用	4,887	4,887	0		
630	852	水電費	876	876	0		
528	780	工作場所電費	780	780	0		
102	72	工作場所水費	96	96	0		
93	139	郵電費	149	149	0		
18	20	郵費	30	30	0		
50	77	電話費	77	77	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
71	81	旅運費	81	81	0		
71	81	國內旅費	81	81	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110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		
182	150	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
182	150	印刷及裝訂費	200	200	0		
719	1,033	修理保養及保固費	1,314	1,314	0		
76	343	一般房屋修護費	400	400	0		
	18	其他建築修護費	18	18	0		
135	257	機械及設備修護費	300	300	0		
342	255	雜項設備修護費	396	396	0		
167	160	其他資產修護費	200	200	0		
1	7	保險費	7	7	0		
1	7	其他保險費	7	7	0		
1,834	2,007	一般服務費	2,040	2,040	0		
		佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
72	96	外包費	96	96	0		
1,704	1,845	計時與計件人員酬金	1,869	1,869	0		
58	66	體育活動費	73	73	0		
89	87	專業服務費	148	148	0		
40	42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0		
18	32	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
27	9	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		
299	558	材料及用品費	631	631	0		
299	558	用品消耗	631	631	0		
116	130	辦公（事務）用品	130	130	0		
7	50	報章雜誌	50	50	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110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		
88	120	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0		
28	14	醫療用品(非醫療院所使用)	18	18	0		
60	244	其他用品消耗	213	213	0		
693	700	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	0	500		
693	700	購建固定資產	500	0	500		
13		興建土地改良物	0	0	0		
392	100	購置機械及設備	330	0	330		
287	600	購置雜項設備	170	0	170		
2	44	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78	78	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		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	34	0		
		獎勵費用	34	34	0		
1	33	競賽及交流活動費	33	33	0		
1	33	技能競賽	33	33	0		
1,411	2,046	其他	2,626	2,626	0		
1,411	2,046	其他支出	2,626	2,626	0		
1,411	2,046	其他	2,626	2,626	0		
92,296	94,873	合 計	99,407	98,907	500		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
11,625	資 產 合 計	9,225	10,625	-1,400
11,625	資 產	9,225	10,625	-1,400
11,311	流動資產	8,911	10,311	-1,400
11,311	現金	8,911	10,311	-1,400
11,311	銀行存款	8,911	10,311	-1,400
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
314	其他資產	314	314	0
314	什項資產	314	314	0
314	代管資產	314	314	0
6,332	負 債	6,332	6,332	0
5,598	流動負債	5,598	5,598	0
5,598	應付款項	5,598	5,598	0
5,598	應付代收款	5,598	5,598	0
734	其他負債	734	734	0
734	什項負債	734	734	0
340	存入保證金	340	340	0
314	應付代管資產	314	314	0
80	暫收及待結轉帳 項	80	80	0
5,292	基金餘額	2,892	4,292	-1,400
5,292	基金餘額	2,892	4,292	-1,400
5,292	基金餘額	2,892	4,292	-1,400
5,292	累積餘額	2,892	4,292	-1,400
11,625	負債及基金餘額合計	9,225	10,625	-1,400

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110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	104,980								104,980
土地改良物	36,807	32,279						338	4,190
房屋及建築	71,740	31,798						1,489	38,453
機械及設備	12,452	8,586	330	(1)			購置個人電腦、筆記型電腦、投影機等教學與行政用設備。	2,197	1,999
交通及運輸設備	8,324	3,893						1,663	2,768
雜項設備	12,267	7,630	170	(1)			購置幼兒園教具等教學與行政用相關設備。	2,114	2,693
購建中固定資產									
電腦軟體	27								27
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	246,597	84,186	500					7,801	155,110

註：