

特別收入 15-160

中華民國108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
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國108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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	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 108 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 54 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 60 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 108 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 9,219 萬元，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 9,249 萬元，普通班 26 班、特教班 1 班、資源班 1 班、幼教班 3 班、學前特教班 1 班，合計 32 班，學生人數 776 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：

其他設備：本年度預算編列 70 萬元(含機械設備 31 萬元及雜項設備 39 萬元)，係增(汰)購行政與教學用電腦相關事務性等機械設備及其他行政與教學相關事務性等雜項設備。

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 60 人，較上年度無增減。

(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 2,000 元，較上年度減少 7,000 元，係利息收入減少所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 8,000 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 9,120 萬 1,000 元，較上年度增加 328 萬 9,000 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 93 萬 9,000 元，較上年度增加 12 萬 1,000 元，係幼兒園學雜費增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度無增減。

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 108 年度

(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 9,249 萬元，較上年度增加 281 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 70 萬元，較上年度增加 59 萬元，係增(汰)購行政與教學用電腦相關事務性等機械設備及其他行政與教學相關事務性等雜項設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 9,219 萬元，較上年度預算數 8,878 萬 7,000 元，增加 340 萬 3,000 元，約增 3.83%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 9,319 萬元，較上年度預算數 8,978 萬 7,000 元，增加 340 萬 3,000 元，約增 3.79%，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，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，無增減短絀，將移用以前基金餘額 100 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：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,503 元。

(2) 其他財產收入：7,050 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,594 萬 9,750 元。

(2) 政府其他撥入收入：109 萬 1,904 元。

3. 教學收入：

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 108 年度

學雜費收入：66 萬 8,800 元。

4. 其他收入：

雜項收入：63 萬 6,485 元。

預算數 7,126 萬 4,000 元，決算數 7,835 萬 5,492 元，執行率 109.95%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,856 萬 1,065 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 1,294 元。

國民教育計畫預算數 7,126 萬 5,000 元，決算數 7,856 萬 1,065 元，執行率 110.24%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 23 萬 1,294 元，執行率 77.10%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 43 萬 6,867 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：4,340 元。

(2) 利息收入：544 元。

(3) 其他財產收入：6 萬 3,600 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,287 萬 3,974 元。

(2) 政府其他撥入收入：84 萬 6,236 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：38 萬 548 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8,231 元。

分配預算數 5,321 萬 6,000 元，實際數 5,417 萬 7,473 元，執行率 101.81%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,786 萬 1,294 元。

2. 建築及設備計畫：

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 108 年度

其他設備：10 萬 2,236 元。

國民教育計畫分配預算數 5,310 萬 6,000 元，實際數 4,786 萬 1,294 元，執行率 90.12%、建築及設備計畫分配預算數 11 萬元，實際數 10 萬 2,236 元，執行率 92.94%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 621 萬 3,943 元，期末基金餘額 1,000 萬 7,184 元。

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國108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)
78,355	基金來源	92,190	88,787	3,403
9	財產收入	20	27	-7
2	利息收入	2	9	-7
7	其他財產收入	18	18	0
77,042	政府撥入收入	91,201	87,912	3,289
75,950	公庫撥款收入	91,201	87,912	3,289
1,092	政府其他撥入收入	0	0	0
669	教學收入	939	818	121
669	學雜費收入	939	818	121
636	其他收入	30	30	0
636	雜項收入	30	30	0
78,792	基金用途	93,190	89,787	3,403
78,561	國民教育計畫	92,490	89,677	2,813
78,561	國民小學教育	92,490	89,677	2,813
231	建築及設備計畫	700	110	590
231	其他設備	700	110	590
-437	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-1,000	0
4,230	期初基金餘額	2,793	3,929	-1,136
0	解繳公庫	0	0	0
3,793	期末基金餘額	1,793	2,929	-1,136

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108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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	8,625	
期末現金及約當現金	7,625	

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 108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				91,201	
公庫撥款收入	年	1	91,201,000	91,201	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	761,000	761	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	178,000	178	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收收入及圖書證遺失補發工本費。
總 計：				92,190	

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108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
78,561	53	國民教育計畫	92,490	89,677	
73,558	1	用人費用	85,654	82,910	
49,975	11	正式員額薪資	52,788	51,300	
49,386	113	職員薪金	52,416	50,556	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761,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)(來自用人費用明細資料)。
589	114	工員工資	372	744	本校工友待遇等相關經費(來自用人費用明細資料)。
873	12	聘僱及兼職人員薪資	180	234	
693	122	約僱職員薪金	0	34	
180	124	兼職人員酬金	180	200	兼代課鐘點費等相關經費。
872	13	超時工作報酬	1,016	894	
872	131	加班費	1,016	894	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)。
11,705	15	獎金	12,815	12,460	
5,732	151	考績獎金	6,477	6,273	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
5,973	152	年終獎金	6,338	6,187	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
4,975	16	退休及卹償金	12,563	11,782	
4,312	161	職員退休及離職金	8,195	7,426	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0			4,308	4,236	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
663	162	工員退休及離職金	60	120	工友勞工退休準備金機關提撥(來自用人費用明細資料)。
5,158	18	福利費	6,292	6,240	
4,830	181	分擔員工保險費	5,004	4,968	教職員工公保費、勞保費、健保費機關負擔等相關經費(來自用人費用明細資料)。
46	183	傷病醫藥費	35	35	編制內40歲以上之公教人員健康檢查費等相關經費(3,500元*10人=35,000元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			0	3	
0			1	2	附設幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
282	18Y	其他福利費	0	0	

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108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
018Y	其他福利費	384	368	職員、兼任行政教師及工友等 休假補助(16,000元*24人=384, 000)(來自用人費用明細資料)。
0		12	6	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)。
0		840	842	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
3,577	服務費用	4,252	4,704	
21	水電費	852	852	
400212	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(29)-高壓契約供電學 校補助款。
70214	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元) 。
9222	郵電費	139	139	
14221	郵費	20	20	公務用寄發郵件等所需相關郵 資。
49222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=7 2,000元)。
0		5	5	市府下授(30)-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)。
30224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月 =42,000元)。
6423	旅運費	81	86	
64231	國內旅費	50	50	參加會議、研習、洽辦公務等 旅費。
0		31	36	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)。
17224	印刷裝訂與廣告費	150	150	
172241	印刷及裝訂費	130	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。
0		20	20	各類表冊、單據印刷、影印等 相關經費。
93925	修理保養及保固費	1,004	1,452	
343252	一般房屋修護費	325	170	校舍、辦公室等相關維修保養 經費。
0254	其他建築修護費	18	18	視聽教室等對對外開放場地修 理維護費。

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108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
208	255	機械及設備修護費	232	215	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。
0			18	0	電腦機房伺服器保固。
187	257	雜項設備修護費	150	110	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			39	38	市府下授(17)-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			62	61	辦公器具養護費等經費(1,048元*59人*1年=61,832元)(配合預算編列至千元，增列168元)。
200	258	其他資產修護費	160	840	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。
1,718	27	一般服務費	1,859	1,771	
96	279	外包費	96	96	校園保全系統等相關經費(8,000元*12月=96,000元)。
1,567	27D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護校警薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(27,500元*2人*13.5月=742,500元、28,000元*1人*13.5月=378,000元，合計1,120,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*2人=580,000元)。
55	27F	體育活動費	62	62	員工文康活動費(1,000元*62人=62,000元)。
48	28	專業服務費	88	175	
23	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	42	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0			12	0	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
0			20	0	外聘採購委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
14	287	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。

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108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	10	10	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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。
1028A	電腦軟體服務費	0	36	
0		0	51	
0		7	7	出納薪資管理系統、現金出納系統維護更新等相關經費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
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)。
3383	材料及用品費	473	473	
33832	用品消耗	473	473	
121321	辦公(事務)用品	90	130	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	0	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。
63323	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		90	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。
17328	醫療用品(非醫療院所使用)	14	10	衛生保健用品等相關經費。
12532Y	其他用品消耗	0	4	交通安全材料費等相關經費。
0		130	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		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108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
9587	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44	44	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
95472	捐助、補助與獎助	0	0	
95472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
375	競賽及交流活動費	33	33	
3751	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。
1319	其他	2,067	1,546	
13191	其他支出	2,067	1,546	
13191Y	其他	251	143	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		57	58	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(32班-6班)=57,800元)(配合預算編列至千元，減列800元)
0		47	63	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小普通班：200元*9月*26人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200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		176	160	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*22人=176,000元)。
0		155	142	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*776人=155,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		460	435	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		417	379	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		78	71	兒童節禮物(100元*776人=77,600元)(配合預算編列至千元，增列400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108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		49	0	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			11	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園：200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			7	0	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	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2315M	建築及設備計畫		700	110	
2315	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		700	110	
23151	購建固定資產		700	110	
135514	購置機械及設備		250	110	購置行政與教學用個人電腦(含螢幕)(25,000元*10部=250,000元)。
0			60	0	購置行政與教學用相關事務性等機械設備。
97516	購置雜項設備		390	0	購置行政與教學用相關事務性等雜項設備。
78,792	總 計		93,190	89,787	

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 108 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				92,490 92,490	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、什項設備等。(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				700 700	
合 計				93,190	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
9,939	資 產 合 計	7,939	8,939	-1,000
9,939	資 產	7,939	8,939	-1,000
9,625	流動資產	7,625	8,625	-1,000
9,625	現金	7,625	8,625	-1,000
9,625	銀行存款	7,625	8,625	-1,000
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
6,146	負 債	6,146	6,146	0
5,043	流動負債	5,043	5,043	0
5,043	應付款項	5,043	5,043	0
5,043	應付代收款	5,043	5,043	0
1,103	其他負債	1,103	1,103	0
1,103	什項負債	1,103	1,103	0
623	存入保證金	623	623	0
314	應付代管資產	314	314	0
166	暫收及待結轉帳 項	166	166	0
3,793	基金餘額	1,793	2,793	-1,000
3,793	基金餘額	1,793	2,793	-1,000
3,793	基金餘額	1,793	2,793	-1,000
3,793	累積餘額	1,793	2,793	-1,000
9,939	負債及基金餘額合計	7,939	8,939	-1,000

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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				93,190 92,490	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				700	本年度預計購置教學及行政用電腦等相關機械及設備、雜項設備等經費。
上年度預算數 國民教育計畫				89,787 89,677	107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				110	107年度預計辦理教學及行政用電腦等相關機械及設備汰舊換新。
前年度決算數 國民教育計畫				78,792 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、什項設備汰舊換新。
105年度決算數 國民教育計畫				75,337 75,301	105年度決算數75,301,466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				35	105年度決算數35,036元,辦理教學及行政用各項交通及運輸設備汰舊換新。
104年度決算數				72,622	

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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				71,984	104年度決算 數71,984,496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				637	104年度決算 數637,288元,辦理教學 及行政用各項交通及 運輸、機械及什項設 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 108 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	60	0	60	
職員	58	1	59	行政人員5人(含校長)及教師54人，因增班較上年度增加教師1人。
工友	2	-1	1	工友1人，因退休較上年度減少工友1人。
總 計	60	0	60	

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。

桃園市楊梅區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註：1.一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580,000元及校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,121,000元。

註：2.本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

楊明國民小學
教育發展基金
彙計表
108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108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		
73,558	82,910	用人費用	85,654	85,654	0		
49,975	51,300	正式員額薪資	52,788	52,788	0		
49,386	50,556	職員薪金	52,416	52,416	0		
589	744	工員工資	372	372	0		
873	234	聘僱及兼職人員薪資	180	180	0		
693	34	約僱職員薪金	0	0	0		
180	200	兼職人員酬金	180	180	0		
872	894	超時工作報酬	1,016	1,016	0		
872	894	加班費	1,016	1,016	0		
11,705	12,460	獎金	12,815	12,815	0		
5,732	6,273	考績獎金	6,477	6,477	0		
5,973	6,187	年終獎金	6,338	6,338	0		
4,975	11,782	退休及卹償金	12,563	12,563	0		
4,312	11,662	職員退休及離職金	12,503	12,503	0		
663	120	工員退休及離職金	60	60	0		
5,158	6,240	福利費	6,292	6,292	0		
4,830	4,968	分擔員工保險費	5,004	5,004	0		
46	56	傷病醫藥費	52	52	0		
282	1,216	其他福利費	1,236	1,236	0		
3,577	4,704	服務費用	4,252	4,252	0		
470	852	水電費	852	852	0		
400	780	工作場所電費	780	780	0		
70	72	工作場所水費	72	72	0		
92	139	郵電費	139	139	0		
14	20	郵費	20	20	0		
49	77	電話費	77	77	0		
30	42	數據通信費	42	42	0		
64	86	旅運費	81	81	0		
64	86	國內旅費	81	81	0		
172	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	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108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		
172	150	印刷及裝訂費	150	150	0		
939	1,452	修理保養及保固費	1,004	1,004	0		
343	170	一般房屋修護費	325	325	0		
	18	其他建築修護費	18	18	0		
208	215	機械及設備修護費	250	250	0		
187	209	雜項設備修護費	251	251	0		
200	840	其他資產修護費	160	160	0		
1	7	保險費	7	7	0		
1	7	其他保險費	7	7	0		
1,718	1,771	一般服務費	1,859	1,859	0		
96	96	外包費	96	96	0		
1,567	1,613	計時與計件人員酬金	1,701	1,701	0		
55	62	體育活動費	62	62	0		
48	175	專業服務費	88	88	0		
23	42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42	42	0		
14	35	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
10	94	電腦軟體服務費	7	7	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
338	473	材料及用品費	473	473	0		
338	473	用品消耗	473	473	0		
121	130	辦公(事務)用品	130	130	0		
11	50	報章雜誌	50	50	0		
63	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
17	10	醫療用品(非醫療院所使用)	14	14	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
125	163	其他用品消耗	159	159	0		
231	110	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	700	0	700		
231	110	購建固定資產	700	0	700		
135	110	購置機械及設備	310	0	310		
97		購置雜項設備	390	0	390		
958	44	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	44	44	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
954		捐助、補助與獎助	0	0	0		
954		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
3	33	競賽及交流活動費	33	33	0		
3	33	技能競賽	33	33	0		
131	1,546	其他	2,067	2,067	0		
131	1,546	其他支出	2,067	2,067	0		
131	1,546	其他	2,067	2,067	0		
78,792	89,787	合 計	93,190	92,490	700		

桃園市楊梅區楊明國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投 資評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	243,288	115,900	700					5,483	122,605
非理財目的之長期投 資									
土地	104,907								104,907
土地改良物	36,124	30,439						349	5,336
房屋及建築	71,614	65,398						367	5,850
機械及設備	10,666	8,992	310	(1)			購置行政與 教學用個人 電腦(含螢 幕)等相關事 務性機械設 備。	892	1,091
交通及運輸設備	8,298	5,043						1,665	1,591
雜項設備	11,359	5,716	390	(1)			購置行政與 教學用相關 事務性等雜 項設備。	2,138	3,895
購建中固定資產									
軟體	320	313						72	-65
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。