

特別收入 15-160

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 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 58 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 64 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 109 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 9,387 萬 3,000 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 9,417 萬 3,000 元，普通班 28 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 34 班，學生人數 832 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 10 萬元及雜項設備 60 萬元)，係增(汰)購行政與教學用相關事務性機具等機械設備及其他行政教學用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 64 人，較上年度增加教師 4 人，係本年度增班所致。

#### (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，較上年度無增減。

(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 9,289 萬 4,000 元，較上年度增加 169 萬 3,000 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，較上年度減少 1 萬元，係資源回收收入及圖書證遺失補發工本費減少所致。

#### (三)基金用途各科目增減原因之分析：

# 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 109 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 9,417 萬 3,000 元，較上年度增加 168 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，較上年度無增減。

#### 參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 9,387 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,219 萬元，增加 168 萬 3,000 元，約增 1.83%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,487 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,319 萬元，增加 168 萬 3,000 元，約增 1.81%，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(107 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：5,049 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：5,030 元。

(2) 利息收入：1,201 元。

(3) 其他財產收入：6 萬 6,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,772 萬 5,603 元。

(2) 政府其他撥入收入：121 萬 3,606 元。

4. 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 109 年度

學雜費收入：80 萬 9,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 7,865 元。

預算數 8,878 萬 7,000 元，決算數 8,984 萬 3,854 元，執行率 101.19%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,935 萬 3,682 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：10 萬 2,236 元。

國民教育計畫預算數 8,967 萬 7,000 元，決算數 8,935 萬 3,682 元，執行率 99.64%、建築及設備計畫預算數 11 萬元，決算數 10 萬 2,236 元，執行率 92.94%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 38 萬 7,936 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：4,646 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3,630 元。

(2) 利息收入：781 元。

(3) 其他財產收入：4,600 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,482 萬 2,102 元。

(2) 政府其他撥入收入：59 萬 7,857 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5,724 元。

分配預算數 5,521 萬元，實際數 5,543 萬 9,340 元，執行率 100.42%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,179 萬 9,399 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 109 年度

其他設備：15 萬 8,190 元。

國民教育計畫分配預算數 5,481 萬 8,000 元，實際數 5,179 萬 9,399 元，執行率 94.49%、建築及設備計畫分配預算數 39 萬 2,000 元，實際數 15 萬 8,190 元，執行率 40.35%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 348 萬 1,751 元，期末基金餘額 766 萬 2,928 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(-)
89,844	基金來源	93,873	92,190	1,683
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
72	財產收入	20	20	0
5	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
66	其他財產收入	18	18	0
88,939	政府撥入收入	92,894	91,201	1,693
87,726	公庫撥款收入	92,894	91,201	1,693
1,214	政府其他撥入收入	0	0	0
810	教學收入	939	939	0
810	學雜費收入	939	939	0
18	其他收入	20	30	-10
18	雜項收入	20	30	-10
89,456	基金用途	94,873	93,190	1,683
89,354	國民教育計畫	94,173	92,490	1,683
89,354	國民小學教育	94,173	92,490	1,683
102	建築及設備計畫	700	700	0
102	其他設備	700	700	0
388	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-1,000	0
3,793	期初基金餘額	3,181	2,793	388
0	解繳公庫	0	0	0
4,181	期末基金餘額	2,181	1,793	388

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)	-1,000	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	10,307	
期末現金及約當現金	9,307	

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 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				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				92,894	
公庫撥款收入	年	1	92,894,000	92,894	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	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：				93,873	

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
89,354	53	<b>國民教育計畫</b>	94,173	92,490	
83,626	1	<b>用人費用</b>	87,097	85,654	
52,499	11	<b>正式員額薪資</b>	53,004	52,788	
52,117	113	職員薪金	52,632	52,416	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)。
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)。
1,071	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	200	180	
871	122	約僱職員薪金	0	0	
200	124	兼職人員酬金	200	180	兼代課鐘點費等相關經費。
828	13	<b>超時工作報酬</b>	976	1,016	
828	131	加班費	976	1,016	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)。
11,998	15	<b>獎金</b>	13,311	12,815	
5,610	151	考績獎金	6,509	6,477	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
6,388	152	年終獎金	6,732	6,338	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	70	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章-服務獎章。
10,849	16	<b>退休及卹償金</b>	12,791	12,563	
10,793	161	職員退休及離職金	4,596	4,308	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			8,135	8,195	市府下授(41)-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)。
6,380	18	<b>福利費</b>	6,815	6,292	
4,980	181	分擔員工保險費	5,340	5,004	教職員工公保1,605,738元、勞保548,418元及健保3,185,844元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
66	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			56	0	滿50歲之公教人員健康檢查費等相關經費(3,500元*16人=56,000元)。
0			67	35	40歲以上之公教人員健康檢查費等相關經費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元，增列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
0 183	傷病醫藥費	2	1	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，增列500元)。
1,334 18Y	其他福利費	384	384	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		938	840	市府下授(39)-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)。
4,003 2	<b>服務費用</b>	4,428	4,252	
526 21	<b>水電費</b>	852	852	
446 212	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(30)-高壓契約供電學校補助款。
80 214	工作場所水費	72	72	水費(6,000元*12月=72,000元)。
105 22	<b>郵電費</b>	139	139	
28 221	郵費	20	20	公務用寄發郵件等所需相關郵資。
51 222	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(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)。
25 224	數據通信費	42	42	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
75 23	<b>旅運費</b>	81	81	
75 231	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)。
135 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	150	150	
135 241	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。
1,243 25	<b>修理保養及保固費</b>	1,033	1,004	

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
172252	一般房屋修護費	343	325	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。
221255	機械及設備修護費	232	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。
00		025	180	行政電腦升級維護(SSD硬碟2,500元*10臺=25,000元)。
270257	雜項設備修護費	150	150	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。
00		39	39	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。
00		66	62	辦公器具養護費(1,048元*63人*1年=66,024元)(配合預算編列至千元，減列24元)。
579258	其他資產修護費	160	160	水電設備、校園地面等相關維修保養經費。
126	<b>保險費</b>	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。
1,73427	<b>一般服務費</b>	2,007	1,859	
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)。
1,60027D	計時與計件人員酬金	1,195	1,121	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)。
00		24	0	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)。
00		626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*2人=626,000元)。
6227F	體育活動費	66	62	員工文康活動費(1,000元*66人=66,000元)。
11128	<b>專業服務費</b>	87	88	
51285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
0		20	20	外聘採購委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
12287	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		7	10	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
7288	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。
4128A	電腦軟體服務費	0	0	
0		9	7	出納薪資系統維護費5,000元、出納系統維護費4000元等相關經費，合計9,000元。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
3633	<b>材料及用品費</b>	558	473	
36332	<b>用品消耗</b>	558	473	
167321	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。
47323	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。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	14	14	衛生保健用品等相關經費。
12432Y	其他用品消耗	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。

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	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	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		81	0	網路SWITCH 24埠交換器5,500元*6臺=33,000元、教室電腦喇叭2,500元*8臺=20,000元及無線分享器3,500元*8臺=28,000元，合計81,000元。
37	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	44	44	
171	<b>會費</b>	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)。
073	<b>分擔</b>	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。
275	<b>競賽及交流活動費</b>	33	33	
2751	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。
1,3599	<b>其他</b>	2,046	2,067	
1,35991	<b>其他支出</b>	2,046	2,067	
1,35991Y	其他	49	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		251	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	51	47	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小普通班：200元*9月*28人=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		167	155	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		533	460	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		300	417	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
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	176	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*22人=176,000元)。
0		11	11	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費200元*9月*6人=1,200元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		58	57	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(34班-6班)=58,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		84	78	兒童節禮物(100元*832人=83,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
1025M	<b>建築及設備計畫</b>	700	700	
1025	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	700	700	
10251	<b>購建固定資產</b>	700	700	
102514	購置機械及設備	0	250	
0		100	60	購置行政與教學用相關事務性等機械設備。
0516	購置雜項設備	600	390	購置行政與教學用相關事務性等雜項設備。
89,456	總計	94,873	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  
 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				94,173 94,173	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 其他設備				700 700	
合 計				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  
**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
11,621	資 產 合 計	9,621	10,621	-1,000
11,621	資 產	9,621	10,621	-1,000
11,307	流動資產	9,307	10,307	-1,000
11,307	現金	9,307	10,307	-1,000
11,307	銀行存款	9,307	10,307	-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
7,440	負 債	7,440	7,440	0
6,429	流動負債	6,429	6,429	0
6,429	應付款項	6,429	6,429	0
6,429	應付代收款	6,429	6,429	0
1,010	其他負債	1,010	1,010	0
1,010	什項負債	1,010	1,010	0
595	存入保證金	595	595	0
314	應付代管資產	314	314	0
101	暫收及待結轉帳 項	101	101	0
4,181	基金餘額	2,181	3,181	-1,000
4,181	基金餘額	2,181	3,181	-1,000
4,181	基金餘額	2,181	3,181	-1,000
4,181	累積餘額	2,181	3,181	-1,000
11,621	負債及基金餘額合計	9,621	10,621	-1,000

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  
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				94,873 94,173	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	
上年度預算數 國民教育計畫				93,190 92,490	108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	
前年度決算數 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	
106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	
105年度決算數				75,337	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 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	60	4	64	行政人員5人(含校長)及教師58人，因增班較上年度增加教師4人。
職員	59	4	63	
工友	1	0	1	
總 計	60	4	64	

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

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	53,004		976		6,732	6,509	70	12,791
國民教育計畫	53,004		976		6,732	6,509	70	12,791
正式人員	53,004		976		6,732	6,509	70	12,791
聘僱人員								
兼任人員								

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626,000元、校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,219,000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  
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				
		5,340	141		1,334		86,897	200	87,097
		5,340	141		1,334		86,897	200	87,097
		5,340	139		1,334		86,895		86,895
			2				2		2
								200	200

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		
83,626	85,654	用人費用	87,097	87,097	0		
52,499	52,788	正式員額薪資	53,004	53,004	0		
52,117	52,416	職員薪金	52,632	52,632	0		
383	372	工員工資	372	372	0		
1,071	180	聘僱及兼職人員薪資	200	200	0		
871		約僱職員薪金	0	0	0		
200	180	兼職人員酬金	200	200	0		
828	1,016	超時工作報酬	976	976	0		
828	1,016	加班費	976	976	0		
11,998	12,815	獎金	13,311	13,311	0		
5,610	6,477	考績獎金	6,509	6,509	0		
6,388	6,338	年終獎金	6,732	6,732	0		
		其他獎金	70	70	0		
10,849	12,563	退休及卹償金	12,791	12,791	0		
10,793	12,503	職員退休及離職金	12,731	12,731	0		
56	60	工員退休及離職金	60	60	0		
6,380	6,292	福利費	6,815	6,815	0		
4,980	5,004	分擔員工保險費	5,340	5,340	0		
66	52	傷病醫藥費	141	141	0		
1,334	1,236	其他福利費	1,334	1,334	0		
4,003	4,252	服務費用	4,428	4,428	0		
526	852	水電費	852	852	0		
446	780	工作場所電費	780	780	0		
80	72	工作場所水費	72	72	0		
105	139	郵電費	139	139	0		
28	20	郵費	20	20	0		
51	77	電話費	77	77	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
75	81	旅運費	81	81	0		
75	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	
135	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
135	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
1,243	1,004	修理保養及保固費	1,033	1,033	0	
172	325	一般房屋修護費	343	343	0	
	18	其他建築修護費	18	18	0	
221	250	機械及設備修護費	257	257	0	
270	251	雜項設備修護費	255	255	0	
579	160	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	
1,734	1,859	一般服務費	2,007	2,007	0	
72	96	外包費	96	96	0	
1,600	1,701	計時與計件人員酬金	1,845	1,845	0	
62	62	體育活動費	66	66	0	
111	88	專業服務費	87	87	0	
51	42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42	42	0	
12	35	委託檢驗(定)試驗認證費	32	32	0	
7	4	委託考選訓練費	4	4	0	
41	7	電腦軟體服務費	9	9	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
363	473	材料及用品費	558	558	0	
363	473	用品消耗	558	558	0	
167	130	辦公(事務)用品	130	130	0	
11	50	報章雜誌	50	50	0	
47	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	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	
12	14	醫療用品(非醫療院所使用)	14	14	0	
124	159	其他用品消耗	244	244	0	
102	700	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700	0	700	
102	700	購建固定資產	700	0	700	
102	310	購置機械及設備	100	0	100	
	390	購置雜項設備	600	0	600	
3	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	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
2	33	競賽及交流活動費	33	33	0	
2	33	技能競賽	33	33	0	
1,359	2,067	其他	2,046	2,046	0	
1,359	2,067	其他支出	2,046	2,046	0	
1,359	2,067	其他	2,046	2,046	0	
89,456	93,190	合計	94,873	94,173	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	104,980							104,980	
土地改良物	36,124	31,843					338	3,943	
房屋及建築	71,677	30,504					1,489	39,684	
機械及設備	12,011	8,587	100	(1)			購置行政與 教學用相關 事務性等機 械設備。	2,132	1,392
交通及運輸設備	8,415	5,096						1,663	1,656
雜項設備	10,292	8,013	600	(1)			購置行政與 教學用相關 事務性等雜 項設備。	2,080	799
購建中固定資產									
電腦軟體	40	10							30
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	243,539	84,053	700					7,702	152,484

註：