

特別收入 16-162

中華民國 113 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 113 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	19	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 113 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 72 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 79 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 113 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 4,000 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	1 億 1,906 萬 3,000 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	1 億 2,123 萬 6,000 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 1 億 2,053 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 774 萬元，增加 1,279 萬 6,000 元，約 11.88%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 2,203 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 924 萬元，增加 1,279 萬 6,000 元，約 11.71%，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 113 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 150 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 150 萬支應。

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（111）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 9,907 萬 3,000 元，決算數 1 億 436 萬 6,033 元，執行率 105.34%。	
徵收及依法分配收入	簿本美勞違規罰款收入。	違規罰款收入 3,502 元。
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入等。	1. 利息收入 5,309 元。 2. 其他財產收入 1,175 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 156 萬 2,423 元。 2. 政府其他撥入收入 148 萬 1,932 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 128 萬 7,900 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 2 萬 3,792 元。
基金用途	預算數 1 億 57 萬 3,000 元，決算數 1 億 336 萬 2,651 元，執行率 102.77%。	
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 9,977 萬 3,000 元，決算數 1 億 280 萬 3,081 元，執行率 103.04

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 113 年度

		%。
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 55 萬 9,570 元，執行率 69.95%。

二、上年度已過期間（112 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 7,461 萬 3,000 元，實際執行數 7,499 萬 4,370 元，執行率 100.51%。	
徵收及依法分配收入	戶外教育違規罰款收入。	違規罰款收入 5,692 元。
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入等。	1. 利息收入 7,302 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 7,393 萬 8,638 元。 2. 政府其他撥入收入 35 萬 4,946 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 64 萬 8,000 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 3 萬 9,792 元。
基金用途	預算分配數 7,461 萬 3,000 元，實際執行數 5,893 萬 780 元，執行率 78.98%。	
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 7,401 萬 9,000 元，實際執行

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 113 年度

		數 5,863 萬 413 元，執行率 79.21%。
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 59 萬 4,000 元，實際執行數 30 萬 367 元，執行率 50.57%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,709 萬 1,000 元，其中 700 萬 7,310 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113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)
104,366	基金來源	120,536	107,740	12,796
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
6	財產收入	24	20	4
5	利息收入	6	2	4
1	其他財產收入	18	18	0
103,044	政府撥入收入	119,063	106,271	12,792
101,562	公庫撥款收入	119,063	106,271	12,792
1,482	政府其他撥入收入	0	0	0
1,288	教學收入	1,429	1,429	0
1,288	學雜費收入	1,429	1,429	0
24	其他收入	20	20	0
24	雜項收入	20	20	0
103,363	基金用途	122,036	109,240	12,796
102,803	國民教育計畫	121,236	108,440	12,796
102,803	國民小學教育	121,236	108,440	12,796
560	建築及設備計畫	800	800	0
58	營建及修建工程	0	0	0
176	交通及運輸設備	0	0	0
326	其他設備	800	800	0
1,003	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,500	0
8,400	期初基金餘額	7,903	6,900	1,003
0	解繳公庫	0	0	0
9,403	期末基金餘額	6,403	5,400	1,003

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113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	18,591	
期末現金及約當現金	17,091	

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 113 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				24	
利息收入	年	1	6,000	6	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				119,063	
公庫撥款收入	年	1	119,063,000	119,063	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：				120,536	

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113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
102,803	53	國民教育計畫	121,236	108,440	
96,536	1	用人費用	103,912	99,439	
59,920	11	正式員額薪資	64,872	61,332	
59,522	113	職員薪金	64,476	60,936	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)。
398	114	工員工資	396	396	本校工友待遇等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,138	12	聘僱及兼職人員薪資	1,212	1,152	
1,340	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)。
798	124	兼職人員酬金	660	600	兼代課鐘點費。
1,050	13	加(夜)班費	969	949	
1,050	131	延長工時加班費	0	949	
0	134	未休假加班費	969	0	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)。
13,483	15	獎金	15,999	15,190	
6,262	151	考績獎金	7,824	7,366	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,192	152	年終獎金	8,055	7,749	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			45	45	附幼契進人員廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
30	15Y	其他獎金	75	30	市府下授(47)-服務獎章。
12,457	16	退休及卹償金	14,331	14,485	
12,402	161	職員退休及離職金	5,580	5,364	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			8,727	9,097	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)。
7,486	18	福利費	6,529	6,331	
5,973	181	分擔員工保險費	4,920	4,740	教職員工公保1,550,000元、勞保650,000元及健保2,720,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
90	183	傷病醫藥費	0	5	
0			41	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,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113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	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		77	56	公教人員及工友年滿50歲共22名，以每人3,500元編列健康檢查費，計77,000元。
1,42418Y	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		1,060	1,058	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	核定有案之退休人員三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
4,0202	服務費用	5,800	5,462	
37521	水電費	1,329	1,281	
305212	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。
0		453	405	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
70214	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
9522	郵電費	246	144	
30221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需相關郵資。
44222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
21224	數據通信費	144	42	校園網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
4723	旅運費	91	81	
47231	國內旅費	50	50	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		41	31	辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，減列600元)。
22924	印刷裝訂與廣告費	200	200	
229241	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。

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113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
1,101	25	修理保養及保固費	1,318	1,287	
257	252	一般房屋修護費	420	420	校舍、辦公室等相關維修保養經費。
0	254	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。
119	255	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。
323	257	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			65	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0			45	44	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			82	79	辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，增列256元)。
403	258	其他資產修護費	108	146	水電設備、校園地面等相關維修保養經費。
0	26	保險費	7	7	
0	26Y	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。
1,995	27	一般服務費	2,374	2,223	
0	276	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。
72	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)。
0			60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,858	27D	計時與計件人員酬金	680	680	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*2人*1年=680,000元)。
0			1,364	1,276	(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(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)，(B)臨時人員特別休假未休之工資(校園安全維護校警27,000元)。
0			0	26	
65	27F	體育活動費	172	83	員工文康活動費(2,000元*86人=172,000元)。
103	28	專業服務費	163	167	

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113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
52000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	701012	701012	外聘委員出席費(2,500元*28次=70,000元)。 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
28000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	151015	151017	高壓用電設備巡檢簽證費等相關經費。 消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
023	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。
237272	28A	電腦軟體服務費	277272	297272	出納薪資系統維護費(9,000元*1年=9,000元)、出納系統維護費(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。 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
5412231539283	3	公共關係費	63100063190	63100063190	
	31	公共關係費	0	0	
	315	材料及用品費	0	0	
	32	使用材料費	631	631	
	321	設備零件	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	用品消耗	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。
11167007	322	辦公（事務）用品	50201019017	50201019018	教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。 掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。 環境保護清潔消毒等相關經費。 環境佈置、綠化美化校園、資源回收活動等相關經費。 衛生保健用品等相關經費。
	323	報章雜誌			
		農業與園藝用品及環境美化費			

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113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
7132Y	其他用品消耗	8	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，增列800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		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	94	56	
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。
072	捐助、補助與獎助	20	0	
0726	獎助學員生給與	20	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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	30	12	
0743	獎勵費用	30	12	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。
1,7059	其他	10,799	2,852	
1,70591	其他支出	10,799	2,852	
1,70591Y	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。

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113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	7	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			552	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
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			115	110	兒童節禮物(100元*1,147人=114,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0			61	60	辦理校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			98	63	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			230	220	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			729	698	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			560	427	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	136	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*17人=136,000元)。
0			7,440	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
5605M	建築及設備計畫		800	800	
5605	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		800	800	
56051	購建固定資產		800	800	
58513	擴充改良房屋建築及設備		0	0	
259514	購置機械及設備		255	182	添購教學及行政用各項機械及設備。
0			150	210	購置個人電腦(含螢幕)((24,000元+6,000元)*5臺=150,000元)等教學及行政用設備。

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113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	514	購置機械及設備	35	48	購置機房不斷電系統電池(35,000元*1臺=35,000元)等教學及行政用設備。 添購教學及行政用各項雜項設備。。
176	515	購置交通及運輸設備	0	0	
66	516	購置雜項設備	360	360	
103,363		總 計	122,036	109,240	

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 113 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				121,236 121,236	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				122,036	

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 113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				122,036 121,236	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	
上年度預算數 國民教育計畫				109,240 108,440	112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	
前年度決算數 國民教育計畫				103,363 102,803	111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。
建築及設備計畫				560	
110年度決算數 國民教育計畫				96,166 95,395	110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				771	
109年度決算數				90,176	110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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113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				89,782	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。

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 113 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	76	3	79	行政人員5人(含校長)及教師72人，因增班較上年度增加教師3人。
職員	74	3	77	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	76	3	79	

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身心障礙班計時計資教師助理員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	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	64,872	552	969		8,100	7,824	75	14,331
國民教育計畫	64,872	552	969		8,100	7,824	75	14,331
正式人員	64,872		969		8,055	7,824	75	14,331
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身心障礙班計時計資教師助理員2人，預算金額680,000元、校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,364,000元。

楊明國民小學
教育發展基金
彙計表
113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113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		
96,536	99,439	用人費用	103,912	103,912	0		
59,920	61,332	正式員額薪資	64,872	64,872	0		
59,522	60,936	職員薪金	64,476	64,476	0		
398	396	工員工資	396	396	0		
2,138	1,152	聘僱及兼職人員薪資	1,212	1,212	0		
1,340	552	約僱職員薪金	552	552	0		
798	600	兼職人員酬金	660	660	0		
1,050	949	加（夜）班費	969	969	0		
1,050	949	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	969	969	0		
13,483	15,190	獎金	15,999	15,999	0		
6,262	7,366	考績獎金	7,824	7,824	0		
7,192	7,794	年終獎金	8,100	8,100	0		
30	30	其他獎金	75	75	0		
12,457	14,485	退休及卹償金	14,331	14,331	0		
12,402	14,461	職員退休及離職金	14,307	14,307	0		
56	24	工員退休及離職金	24	24	0		
7,486	6,331	福利費	6,529	6,529	0		
5,973	4,740	分擔員工保險費	4,920	4,920	0		
90	121	傷病醫藥費	137	137	0		
1,424	1,470	其他福利費	1,472	1,472	0		
4,020	5,462	服務費用	5,800	5,800	0		
375	1,281	水電費	1,329	1,329	0		
305	1,185	工作場所電費	1,233	1,233	0		
70	96	工作場所水費	96	96	0		
95	144	郵電費	246	246	0		
30	30	郵費	30	30	0		
44	72	電話費	72	72	0		
21	42	數據通信費	144	144	0		
47	81	旅運費	91	91	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113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		
47	81	國內旅費	91	91	0		
229	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
229	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
1,101	1,287	修理保養及保固費	1,318	1,318	0		
257	420	一般房屋修護費	420	420	0		
	18	其他建築修護費	18	18	0		
119	300	機械及設備修護費	300	300	0		
323	403	雜項設備修護費	472	472	0		
403	146	其他資產修護費	108	108	0		
	7	保險費	7	7	0		
	7	其他保險費	7	7	0		
1,995	2,223	一般服務費	2,374	2,374	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
72	156	外包費	156	156	0		
1,858	1,982	計時與計件人員酬金	2,044	2,044	0		
65	83	體育活動費	172	172	0		
103	167	專業服務費	163	163	0		
52	92	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92	92	0		
28	42	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
23	29	電腦軟體服務費	27	27	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
541	631	材料及用品費	631	631	0		
2		使用材料費	0	0	0		
2		設備零件	0	0	0		
539	631	用品消耗	631	631	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113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		
283	130	辦公（事務）用品	130	130	0		
11	50	報章雜誌	50	50	0		
167	220	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0		
7	18	醫療用品(非醫療院所使用)	17	17	0		
71	213	其他用品消耗	214	214	0		
560	800	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	800	0	800		
560	800	購建固定資產	800	0	800		
58		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
259	440	購置機械及設備	440	0	440		
176		購置交通及運輸設備	0	0	0		
66	360	購置雜項設備	360	0	360		
1	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94	94	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
		捐助、補助與獎助	20	20	0		
		獎助學員生給與	20	20	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0		
	12	獎勵費用	30	30	0		
	33	競賽及交流活動費	33	33	0		
	33	技能競賽	33	33	0		
1,705	2,852	其他	10,799	10,799	0		
1,705	2,852	其他支出	10,799	10,799	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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
21,698	資 產 合 計	18,698	20,198	-1,500
21,698	資 產	18,698	20,198	-1,500
21,698	流動資產	18,698	20,198	-1,500
20,091	現金	17,091	18,591	-1,500
20,091	銀行存款	17,091	18,591	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,607	預付款項	1,607	1,607	0
1,607	預付費用	1,607	1,607	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
329	代管資產	329	329	0
-329	應付代管資產	-329	-329	0
12,295	負 債	12,295	12,295	0
11,913	流動負債	11,913	11,913	0
11,913	應付款項	11,913	11,913	0
11,913	應付代收款	11,913	11,913	0
383	其他負債	383	383	0
383	什項負債	383	383	0
365	存入保證金	365	365	0
18	暫收及待結轉帳 項	18	18	0
9,403	基金餘額	6,403	7,903	-1,500
9,403	基金餘額	6,403	7,903	-1,500
9,403	基金餘額	6,403	7,903	-1,500
9,403	累積餘額	6,403	7,903	-1,500
21,698	負債及基金餘額合計	18,698	20,198	-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113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	119,487								119,487
土地改良物	39,331	35,365						338	3,628
房屋及建築	83,150	36,881						1,489	44,780
機械及設備	16,272	9,388	440	(1)			添購教學及 行政用各項 機械及設 備。	2,458	4,866
交通及運輸設備	12,006	5,208						1,663	5,135
雜項設備	18,418	11,618	360	(1)			添購教學及 行政用各項 雜項設備。	2,327	4,833
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	20				10	(11)	電腦軟體攤 銷數。		10
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	288,684	98,460	800		10			8,275	182,739

註：