

特別收入 15-38

中華民國106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

桃園市立楊梅國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立楊梅國民中學編

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
 附屬單位預算之分預算目次  
 中華民國106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) 預計平衡表.....	第	17	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	18	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) 固定項目明細表.....	第	26	頁

桃園市立楊梅國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 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 139 人、行政人員 15 人、工友 1 人，約聘僱人員 8 人，共計 164 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。

桃園市立楊梅國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 9,596 萬 4,000 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：

國民中學教育：本年度預算編列 1 億 9,660 萬 2,000 元，普通班 51 班、美術班 3 班、特教班 3 班、資源班 1 班，合計 58 班，學生人數 1,383 人；補校 3 班，學生人數 46 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：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 3 萬 5,000 元，係增(汰)購分校活動式擴大機及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 80 萬 7,000 元(含機械設備 56 萬 2,000 元及什項設備 24 萬 5,000 元)，係增(汰)購冷氣機、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增購差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 164 人，較上年度減 9 人，係本年度減班教師員額減少 7 人，工友 1 人請調他機關、1 人申請自願退休。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 24 萬元，較上年度增加 24 萬元，係游泳池租借收入增加所致。

(2)權利金收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度增加 5 萬元，係游泳池經營權利金收入增加所致。

(3)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 2 萬元，係預估零用金及保管金專戶存款利息收入減少所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 4 萬 6,000 元，較上年度減少

桃園市立楊梅國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

28 萬 3,000 元，主要係減少游泳池租借收入及游泳池經營權利金收入所致。

2. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 8,540 萬 4,000 元，較上年度減少 54 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。
- (2) 政府其他撥款收入：本年度預算數 1,016 萬 3,000 元，較上年度減少 54 萬元，係政府其他撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 4 萬 1,000 元，較上年度減少 3 萬 9,000 元，係資源回收收入減少所致。

(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 1 億 9,660 萬 2,000 元，較上年度減少 80 萬 5,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：本年度預算數 3 萬 5,000 元，較上年度增加 1 萬 5,000 元，係增(汰)購分校活動式擴大機及其他事務性相關等設備。
- (2) 其他設備：本年度預算編列 80 萬 7,000 元，較上年度增加 13 萬 5,000 元，係增(汰)購冷氣機、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
- (3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增購差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 9,596 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 9,709 萬 9,000 元，減少 113 萬 5,000 元，約減 0.58%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,746 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 9,809 萬 9,000 元，減少 63 萬 5,000 元，約減 0.32%，主要係減少教職員工俸給所致。

二、基金餘絀之預計：

桃園市立楊梅國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 150 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 50 萬元，將移用累計賸餘 150 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(104 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：69 萬 8,950 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3 萬 4,260 元。

(2) 利息收入：2 萬 8,734 元。

(3) 其他財產收入：38 萬 2,917 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2 億 6,619 萬 3,992 元。

(2) 政府其他撥款收入：1,101 萬 7,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：38 萬 8,490 元。

預算數 2 億 8,500 萬 5,000 元，決算數 2 億 7,874 萬 4,343 元，執行率 97.80%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 8,932 萬 2,967 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：6,429 萬 2,216 元。

(2) 交通及運輸設備：1 萬 7,800 元。

(3) 其他設備：53 萬 9,777 元。

國民教育計畫預算數 1 億 9,710 萬 8,000 元，決算數 1 億 8,932 萬 2,967 元，執行率 96.05%、建築及設備計畫預算數 8,889 萬 7,000 元，決算數 6,484 萬 9,793 元，執行率 72.95%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,457 萬 1,583 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

桃園市立楊梅國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 年度

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：8,911 元。

(2) 其他財產收入：67 萬 4,948 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 462 萬 3,295 元。

(2) 政府其他撥款收入：832 萬 9,001 元。

3. 其他收入：

雜項收入：88 萬 8,335 元。

分配預算數 1 億 1,495 萬 1,000 元，實際數 1 億 1,452 萬 4,490 元，執行率 99.63%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 503 萬 1,917 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：1,276 萬 977 元。

(2) 交通及運輸設備：6 萬 6,755 元。

(3) 其他設備：45 萬 9,734 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1,443 萬 1,000 元，實際數 1 億 503 萬 1,917 元，執行率 91.79%、建築及設備計畫分配預算數 1,873 萬 4,210 元，實際數 1,328 萬 7,466 元，執行率 70.93%。

(三)本期短絀：

本期短絀 379 萬 4,893 元，期末基金餘額 3,948 萬 9,728 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 51 班、美術班 3 班、特教班 3 班、資源班 1 班，合計 58 班，學生人數 1,383 人；補校 3 班，學生人數 46 人。

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國106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)
278,744	基金來源	195,964	197,099	-1,135
699	徵收及依法分配收入	0	0	0
699	違規罰款收入	0	0	0
446	財產收入	356	369	-13
34	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	240	0	240
0	權利金收入	50	0	50
29	利息收入	20	40	-20
383	其他財產收入	46	329	-283
277,211	政府撥入收入	195,567	196,650	-1,083
266,194	公庫撥款收入	185,404	185,947	-543
11,017	政府其他撥入收入	10,163	10,703	-540
388	其他收入	41	80	-39
388	雜項收入	41	80	-39
254,173	基金用途	197,464	198,099	-635
189,323	國民教育計畫	196,602	197,407	-805
189,323	國民中學教育	196,602	197,407	-805
64,850	建築及設備計畫	862	692	170
64,292	營建及修建工程	0	0	0
18	交通及運輸設備	35	20	15
540	其他設備	807	672	135
0	無形資產	20	0	20
24,572	本期賸餘(短絀一)	-1,500	-1,000	-500
18,713	期初基金餘額	42,285	17,713	24,572
	解繳公庫	0	0	0
43,285	期末基金餘額	40,785	16,713	24,072

備註：



桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國106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，係移用基金累積餘額1,500,000元。	
	調整非現金項目			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			61,273		
	期末現金及約當現金			59,773		

註：

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 106 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				356	
租金收入	年	1	240,000	240	游泳池場地租金收入。 (收支併列)
權利金收入	年	1	50,000	50	游泳場地權利金收入。 (收支併列)
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	22,000	22	活動中心等對外開放場 地收入。(收支併列)
其他財產收入	年	1	24,000	24	合作社分攤場地電費收 入。(收支併列)
政府撥入收入				195,567	
公庫撥款收入	年	1	185,404,000	185,404	市府撥入經費。(含教 育局另予補助秀才分 校3,550千元)。
政府其他撥入收入	年	1	10,163,000	10,163	教育部慈輝 班(105.8.17臺教會通 字第1050114268號 函)。(收支對列)
其他收入				41	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
雜項收入	年	1	8,000	8	學生使用教室冷氣機設 備購買冷氣卡收入。 (收支併列)
雜項收入	年	1	13,000	13	學生使用影印機購買影 印卡收入。(收支併 列)
總 計：				195,964	

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
189,323.53	<b>國民教育計畫</b>	196,602	197,407	
173,195.1	<b>用人費用</b>	177,566	179,944	
117,920.11	<b>正式員額薪資</b>	120,540	122,136	
116,916.113	職員薪金	120,168	121,020	本校編制內職員教師薪俸等待遇(含校護、會計及人事請假職務代理薪資)。(來自用人費用明細表資料)
1,004.114	工員工資	372	1,116	本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細表資料)
6,031.12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	5,776	5,936	
1,692.121	聘用人員薪金	0	0	
0		1,505	1,692	分校僱用約聘人員擔任社工員、專業輔導人員工作所需薪資。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
2,360.122	約僱職員薪金	0	0	
0		1,928	2,281	分校僱用約僱人員擔任住宿生管理員工作所需薪資。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
1,979.124	兼職人員酬金	784	806	兼代課鐘點費。
0		185	186	市府下授兼補校校務主任、教務組長及訓導組長主管加給(5,140元*12月*3人=185,040元)〈配合預算編列至千元，減列40元〉。
0		162	162	市府下授兼補校校長、人事、會計、總務、幹事兼職交通費。
0		72	48	市府下授補校導師費(2,000元*3人/班*12月)。
0		1,140	761	市府下授補校授課鐘點費(360元*24節*4週*11月*3班=1,140,480元)〈配合預算編列至千元，減列480元〉。
1,902.13	<b>超時工作報酬</b>	1,965	2,025	
1,902.131	加班費	10	10	市府下授補校工友加班費。
0		1,235	1,295	教員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費。(來自用人費用明細表資料)
0		490	490	秀才分校行政、教師超時加班費。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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	131 加班費	230	230	秀才分校約聘僱人員超時加班費。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
24,618	15 獎金	25,675	26,747	
10,139	151 考績獎金	10,587	10,786	教職員工年終考績獎金。(來自用人費用明細表資料)
14,479	152 年終獎金	15,088	15,961	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細表資料)
10,113	16 退休及卹償金	11,172	10,044	
9,926	161 職員退休及離職金	11,112	9,864	教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細表資料)
187	162 工員退休及離職金	60	180	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細表資料)
12,611	18 福利費	12,438	13,056	
11,444	181 分擔員工保險費	11,184	11,796	公保費、健保費、勞保費機關負擔部份。(來自用人費用明細表資料)、
84	183 傷病醫藥費	140	126	員工健康檢查費(3,500元*40人=140,000元)。
0		6	0	校長之健康檢查費。
1,082	18Y 其他福利費	468	462	市府下授退休人員三節慰問金(6,000元*1年*78人)。
0		640	672	職員、兼行政教師、工友支領之休假補助。(來自用人費用明細表資料)
7,946	2 服務費用	9,297	9,126	
1,761	21 水電費	1,924	1,697	
1,532	212 工作場所電費	120	120	市府下授高壓契約用電補助款。
0		960	720	電費(80,000元*12月)。
0		0	24	
0		50	50	秀才分校電費。
0		540	500	秀才分校電費。(教育局另予補助)
189	214 工作場所水費	144	144	水費(12,000元*12月)。
0		20	100	秀才分校水費。(教育局另予補助)
39	21Y 其他場所水電費	46	39	活動中心、其他場地租用、員工消費合作社等場租水電費分攤款。(收支併列)
0		36	0	市府下授補校電費補助。
0		8	0	學生使用教室冷氣電費分攤款。(收支併列)
153	22 郵電費	272	272	
31	221 郵費	70	70	公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
62 222	電話費	118	118	公務用電話費(9,833元*12月=117,996元)〈配合預算編列至千元,增列4元〉。
60 224	數據通信費	84	84	網路電話通訊費(7,000元*12月)。
233 23	旅運費	328	347	
227 231	國內旅費	149	149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		46	46	本校及分校戶外教育隨行人員費用(1,700元*18班*1.5人=45,900元)〈配合預算編列至千元,增列100元〉。
0		123	142	本校及分校校戶外教育隨行人員費用(4,300元*19班*1.5人=122,550元)〈配合預算編列至千元,增列450元〉。
6 236	貨物運費	10	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
188 24	印刷裝訂與廣告費	210	207	
188 241	印刷及裝訂費	200	200	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡、各類表冊、單據印刷、影印等印製費。
0		10	7	市府下授補校推廣教育業務各類表冊、單據印刷、影印等經費。
1,609 25	修理保養及保固費	1,919	2,083	
476 252	一般房屋修護費	0	0	秀才分校教學大樓、學生宿舍暨親職室等修繕維護費。(教育局另予補助)
0		250	300	校舍、辦公室等維護費。
434 254	其他建築修護費	50	50	游泳池設備維護、養護費等。(收支併列)
0		240	240	游泳池建築物維護、養護費等。(收支併列)
0		200	200	秀才分校校舍、其他建築物修繕及養護費用等。
0		350	413	其他建築之修理維護費、小型維修工程費等。
200 255	機械及設備修護費	120	120	分校辦理各組用辦公機具保養、維修費用等。
0		125	135	機械及設備之修理維護費。
368 257	什項設備修護費	52	57	市府下授飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔費。
0		80	80	各科教學機具、樂器等教學設備維修費。
0		110	110	分校各項校園設施暨教學用儀器或設備保養、維修等費用。

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
0257	什項設備修護費	162	178	辦公器具養護費(1,048元*155人=162,440元)〈配合預算編列至千元，減列440元〉。
131258	其他資產修護費	180	200	其他儀器設備修護費。
026	保險費	20	20	
026Y	其他保險費	20	20	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
3,75527	一般服務費	4,276	4,153	
1,450279	外包費	978	978	校園安全維護保全費用。
0		648	648	秀才分校委外辦理餐廚業務費用。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
2,13627D	計時與計件人員酬金	1,069	1,013	僱用臨時殘障人員、臨時工友薪資(26,400元*3人*13.5月=1,069,200元)〈配合預算編列至千元，減列200元〉。
0		356	337	秀才分校臨時工友薪資(26,400元*13.5月*1人=356,400元)〈配合預算編列至千元，減列400元〉(教育局另予補助)。
0		1,069	1,013	秀才分校校園安全維護費(26,400元*13.5月*3人=1,069,200元)〈配合預算編列至千元，減列200元〉(教育局另予補助)。
16927F	體育活動費	156	164	員工文康活動費(1,000元*156人=156,000元)。
14728	專業服務費	249	248	
66285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64	64	各處室舉辦研習、親職教育、性平教育等活動外聘講師鐘點。(1,600元*40節)
0		20	20	性平案件調查委員出席費。(2,000元*10次)
0		30	30	外聘採購評審委員出席費。(2,000元*15次)
0		16	16	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(800元*20節)。
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	35	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		25	25	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	8	8	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練費用。
5928A	電子計算機軟體服務費	70	50	校務行政、教學資訊、學務處辦理午餐業務等相關系統維護更新費。
9929	公共關係費	99	99	

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
99 291	公共關係費	99	99	首長公共關係費48班以上(12月*8,200元=98,400元)〈配合預算編列至千元，增列600元〉。
1,008 3	材料及用品費	1,268	1,208	
1,008 32	用品消耗	1,268	1,208	
266 321	辦公(事務)用品	150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨、碳粉及電腦耗材等。
0		150	150	各處室行政辦公用品及消耗品等費用。
0		12	8	市府下授補校推廣教育業務文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品經費。
0		13	0	學生影印碳粉、影印紙等耗材費。(收支併列)
14 322	報章什誌	70	70	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
332 323	農業與園藝用品及環境美化費	63	63	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		150	150	環境佈置、綠美化校園等經費。
0		203	160	秀才分校後山、中庭等環境維護費。(教育局另予補助)〈配合預算編列至千元，增列600元〉。
0		60	60	秀才分校環境佈置、綠美化校園及各類清潔用具、物品等費用。(教育局另予補助)
25 324	化學藥劑與實驗用品	60	60	教學用化學藥劑與實驗用品費。
50 328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
322 32Y	其他	100	100	各科教學器具及視聽媒體教材等。
0		105	105	體育教學用各項球類器材購置。
0		22	22	市府下授身心障礙班教材編輯費(3,600元*2學期*3班=21,600元)〈配合預算編列至千元，增列400元〉。
0		10	10	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)〈配合預算編列至千元，增列400元〉。
0		50	50	自然科學教學用實驗器材等。
1,240 4	租金、償債與利息	1,302	1,240	
1,240 44	交通及運輸設備租金	1,302	1,240	

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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
1,240	442 車租	567	540	秀才分校接送平地學生至楊梅火車站及社團活動等租車費用。(教育局另予補助)
0		735	700	秀才分校接送原住民學生及社團活動等租車費用。(教育局另予補助)
206	稅捐及規費(強制費)	0	0	
2066	規費	0	0	
20665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
5,705	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,904	5,514	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護士公會等相關會費(含秀才分校)(不含教育會、校長協會等會費)。
5,592	72 捐助、補助與獎助	6,750	5,362	
5,592	726 獎助學員生給與	4,552	4,552	秀才分校學生主、副食品等費用。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
0		432	432	秀才分校學生制服、工作服、運動服、鞋子、社團服裝等。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
0		378	378	秀才分校技藝與社團課程校外教學費用等。教育部慈輝班(105.8.17臺教會通字第1050114268號函)。(收支對列)
0	72Y 其他	285	0	市府下授天天安心食材補助。
0		84	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		1,019	0	市府下授無力支付午餐補助。
0	73 分擔	2	0	
0	73Y 分擔其他費用	2	0	公共意外責任保險自付額。
111	75 競賽及交流活動費	150	150	
111	751 技能競賽	150	150	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、國語文學藝競賽等比賽經費。
209	9 其他	265	375	
209	91 其他支出	265	375	
209	91Y 其他	85	85	市府下授資賦優異班級畢業成果發表會活動經費。
0		40	120	新生訓練、各項研習等活動經費。(自有財源列入用途計畫)



桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106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 0	其他	40 66	40 130	辦理加強社會教育活動費。 校慶活動補助費65,600元〈配 合預算編列至千元，增列400元 〉。
0		34	0	畢業典禮及親職教育等各項活 動費。
64,8505M 64,8505	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	862 862	692 692	
64,85051	購置固定資產	842	692	
64,292513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
222514	購置機械及設備	562	320	行政用辦公設備、冷氣機、教 學設備等。
0		0	40	
18515	購置交通及運輸設備	35	20	分校購買活動式擴大機等設備 。
318516	購置什項設備	85	162	分校購買活動所需舞台燈設備 。
0		160	150	飲水機、辦公設備、教學設備 等各項什項設備。
052	購置無形資產	20	0	
0521	購置電腦軟體	20	0	購買差勤管理系統。
254,173	總計	197,464	198,099	

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民中學教育				196,602 196,602	本年度預算編列196,602,000元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等(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 交通及運輸設備				862 35	本年度預算編列35,000元支應分校購置活動式擴大機等設備(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)。
其他設備				807	本年度預算編列807,000元支應飲水機、冷氣機、教學及行政辦公設備等汰舊換新(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)。
無形資產				20	本年度預算編列20,000元支應購買差勤管理系統等電腦軟體(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)。
合 計				197,464	

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
82,315	資 產 合 計	79,815	81,315	-1,500
82,315	資 產	79,815	81,315	-1,500
62,273	流動資產	59,773	61,273	-1,500
62,273	現金	59,773	61,273	-1,500
62,273	銀行存款	59,773	61,273	-1,500
1,953	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,953	1,953	0
1,953	準備金	1,953	1,953	0
1,953	退休及離職準備 金	1,953	1,953	0
18,089	其他資產	18,089	18,089	0
18,089	什項資產	18,089	18,089	0
18,089	代管資產	18,089	18,089	0
39,030	負 債	39,030	39,030	0
14,234	流動負債	14,234	14,234	0
14,234	應付款項	14,234	14,234	0
14,234	應付代收款	14,234	14,234	0
24,796	其他負債	24,796	24,796	0
24,796	什項負債	24,796	24,796	0
4,754	存入保證金	4,754	4,754	0
1,953	應付退休及離職 金	1,953	1,953	0
18,089	應付代管資產	18,089	18,089	0
43,285	基金餘額	40,785	42,285	-1,500
43,285	基金餘額	40,785	42,285	-1,500
43,285	基金餘額	40,785	42,285	-1,500
43,285	累積餘額	40,785	42,285	-1,500
82,315	負債及基金餘額合計	79,815	81,315	-1,500

信託代理與保證資產  
保證品

600 信託代理與保證負債  
600 應付保證品

600  
600

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國106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				197,464 196,602	本年度預算編列196,602,000元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。
建築及設備計畫				862	本年度預算編列862,000元支應飲水機、冷氣機、教學、行政辦公設備及差勤管理系統等汰舊換新。
上年度預算數 國民教育計畫				198,099 197,407	105年度預算編列197,407,000元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。
建築及設備計畫				692	105年度預算編列692,000元支應飲水機、冷氣機、教學及行政辦公設備等汰舊換新。
前年度決算數 國民教育計畫				254,173 189,323	104年度決算數189,322,967元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。
建築及設備計畫				64,850	104年度決算數64,849,793元支應本校0612災後重建工程經費及飲水機、教學及行政辦公設備、圖書館書籍等汰舊換新。

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 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	173	-9	164	本年度編列行政人員16人(含校長)，教師139人，因班級數減少，故教師員額減少7人。 本年度編列教育部慈輝班聘用社工員3人。 本年度編列教育部慈輝班聘用住宿生管理員5人。 本年度編列工友1人，因1人請調其他機關服務，1人申請自願退休。
職員	162	-7	155	
聘用人員	3	0	3	
約僱人員	5	0	5	
工友	3	-2	1	

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分校校警3人、臨時工友1人及本校身心障礙臨時人員3人。

桃園市立楊  
地方教育  
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	120,540	3,433	1,965		15,088	10,587		11,172
國民教育計畫	120,540	3,433	1,965		15,088	10,587		11,172
正式人員	120,540		1,965		15,088	10,587		11,172
聘僱人員		3,433						
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列分校校警3人、臨時工友1人及本校身心障礙臨時人員3人，預算金額2,494,000元。

梅國民中學  
發展基金  
彙計表  
106年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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	員工通勤 交通費	其他				
		11,184	146			1,108		175,223	2,343	177,566
		11,184	146			1,108		175,223	2,343	177,566
		11,184	146			1,108		171,790		171,790
								3,433		3,433
									2,343	2,343

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
254,173	198,099	合 計	197,464	196,602	0	0	862
173,195	179,944	用人費用	177,566	177,566	0	0	0
117,920	122,136	正式員額薪資	120,540	120,540	0	0	0
116,916	121,020	職員薪金	120,168	120,168	0	0	0
1,004	1,116	工員工資	372	372	0	0	0
6,031	5,936	聘僱及兼職人員薪資	5,776	5,776	0	0	0
1,692	1,692	聘用人員薪金	1,505	1,505	0	0	0
2,360	2,281	約僱職員薪金	1,928	1,928	0	0	0
1,979	1,963	兼職人員酬金	2,343	2,343	0	0	0
1,902	2,025	超時工作報酬	1,965	1,965	0	0	0
1,902	2,025	加班費	1,965	1,965	0	0	0
24,618	26,747	獎金	25,675	25,675	0	0	0
10,139	10,786	考績獎金	10,587	10,587	0	0	0
14,479	15,961	年終獎金	15,088	15,088	0	0	0
10,113	10,044	退休及卹償金	11,172	11,172	0	0	0
9,926	9,864	職員退休及離職金	11,112	11,112	0	0	0
187	180	工員退休及離職金	60	60	0	0	0
12,611	13,056	福利費	12,438	12,438	0	0	0
11,444	11,796	分擔員工保險費	11,184	11,184	0	0	0
84	126	傷病醫藥費	146	146	0	0	0
1,082	1,134	其他福利費	1,108	1,108	0	0	0
7,946	9,126	服務費用	9,297	9,297	0	0	0
1,761	1,697	水電費	1,924	1,924	0	0	0
1,532	1,414	工作場所電費	1,670	1,670	0	0	0
189	244	工作場所水費	164	164	0	0	0
39	39	其他場所水電費	90	90	0	0	0
153	272	郵電費	272	272	0	0	0
31	70	郵費	70	70	0	0	0
62	118	電話費	118	118	0	0	0
60	84	數據通信費	84	84	0	0	0



桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
233	347	旅運費	328	328	0	0	0
227	337	國內旅費	318	318	0	0	0
6	10	貨物運費	10	10	0	0	0
188	207	印刷裝訂與廣告費	210	210	0	0	0
188	207	印刷及裝訂費	210	210	0	0	0
1,609	2,083	修理保養及保固費	1,919	1,919	0	0	0
476	300	一般房屋修護費	250	250	0	0	0
434	903	其他建築修護費	840	840	0	0	0
200	255	機械及設備修護費	245	245	0	0	0
368	425	什項設備修護費	404	404	0	0	0
131	200	其他資產修護費	180	180	0	0	0
	20	保險費	20	20	0	0	0
	20	其他保險費	20	20	0	0	0
3,755	4,153	一般服務費	4,276	4,276	0	0	0
1,450	1,626	外包費	1,626	1,626	0	0	0
2,136	2,363	計時與計件人員酬金	2,494	2,494	0	0	0
169	164	體育活動費	156	156	0	0	0
147	248	專業服務費	249	249	0	0	0
66	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	0	0
22	60	委託檢驗(定)試驗認證費	41	41	0	0	0
	8	委託考選訓練費	8	8	0	0	0
59	50	電子計算機軟體服務費	70	70	0	0	0
99	99	公共關係費	99	99	0	0	0
99	99	公共關係費	99	99	0	0	0
1,008	1,208	材料及用品費	1,268	1,268	0	0	0
1,008	1,208	用品消耗	1,268	1,268	0	0	0
266	308	辦公(事務)用品	325	325	0	0	0

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
14	70	報章什誌	70	70	0	0	0
332	433	農業與園藝用品及 環境美化費	476	476	0	0	0
25	60	化學藥劑與實驗用 品	60	60	0	0	0
50	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	0	0
322	287	其他	287	287	0	0	0
1,240	1,240	租金、償債與利息	1,302	1,302	0	0	0
1,240	1,240	交通及運輸設備租金	1,302	1,302	0	0	0
1,240	1,240	車租	1,302	1,302	0	0	0
64,850	692	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	862	0	0	0	862
64,850	692	購置固定資產	842	0	0	0	842
64,292		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	0
222	360	購置機械及設備	562	0	0	0	562
18	20	購置交通及運輸設 備	35	0	0	0	35
318	312	購置什項設備	245	0	0	0	245
		購置無形資產	20	0	0	0	20
		購置電腦軟體	20	0	0	0	20
20		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
20		規費	0	0	0	0	0
20		未足額進用身障人 員差額補助費	0	0	0	0	0
5,705	5,514	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6,904	6,904	0	0	0
2	2	會費	2	2	0	0	0
2	2	職業團體會費	2	2	0	0	0
5,592	5,362	捐助、補助與獎助	6,750	6,750	0	0	0
5,592	5,362	獎助學員生給與	5,362	5,362	0	0	0

桃園市立楊梅國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
		其他	1,388	1,388	0	0	0
		分擔	2	2	0	0	0
		分擔其他費用	2	2	0	0	0
111	150	競賽及交流活動費	150	150	0	0	0
111	150	技能競賽	150	150	0	0	0
209	375	其他	265	265	0	0	0
209	375	其他支出	265	265	0	0	0
209	375	其他	265	265	0	0	0

桃園市立楊梅國民中學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	601,298	862	0	602,160	
土地	308,005	0	0	308,005	
土地改良物	9,164	0	0	9,164	
房屋及建築	155,737	0	0	155,737	
機械及設備	24,591	562	0	25,153	行政用辦公、教學等設備。
交通及運輸設備	4,425	35	0	4,460	活動式擴大機設備。
什項設備	34,732	245	0	34,977	飲水機、辦公行政、教學用什項設備增購及其他業務活動所需設備等。
購建中固定資產	64,292	0	0	64,292	
電腦軟體	350	20	0	370	差勤管理系統。

註：

主辦會計人員：鍾 美 琴

基金主持人：江 樹 嶸