

特別收入 15-47

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
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 19 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 20 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 21 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 23 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 24 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 26 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 30 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 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 4 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 142 人、行政人員 15 人、工友 1 人、秀才分校約聘僱人員 10 人，共計 169 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 109 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 2 億 5,351 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：

國民中學教育：本年度預算編列 2 億 5,632 萬 3,000 元，普通班 52 班(含秀才分校 8 班)、特教班 4 班，合計 56 班，學生人數 1,304 人；補校 3 班，學生人數 24 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)營建及修建工程：本年度預算編列 31 萬元，係辦理教室地板及鋁窗增設等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 12 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 56 萬元(含機械設備 41 萬元及什項設備 15 萬元)，係增(汰)購電腦、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備及增購圖書館書籍。

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 169 人，較上年度增加 2 人，係本年度員額計算方式變動所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度無增減。

(2)租金收入：本年度預算數 29 萬 4,000 元，較上年度增加 1 萬 1,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(3)權利金收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減。

(4)利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度減少 1,000 元，係預估零用金及保管金專戶存款利息減少所致。

(5)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度增加 1 萬 4,000 元，係增加教室及川堂等對外開放場地收費收入所

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 109 年度

致。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 4,508 萬 5,000 元，較上年度增加 1,373 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(2) 政府其他撥入收入：本年度預算數 800 萬元，較上年度減少 31 萬 9,000 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 1 萬 6,000 元，較上年度減少 2,000 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 2 億 5,632 萬 3,000 元，較上年度增加 1,489 萬 1,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 31 萬元，較上年度減少 119 萬元，係辦理教室地板及鋁窗增設等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 12 萬元，較上年度增加 2 萬 1,000 元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 56 萬元，較上年度減少 44 萬 8,000 元，係增(汰)購電腦、飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備及增購圖書館書籍。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2 億 5,351 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 4,007 萬 8,000 元，增加 1,343 萬 5,000 元，約增 5.60%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 5,731 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 4,607 萬 8,000 元，增加 1,123 萬 5,000 元，約增 4.57%，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 380 萬元，較上年度預算數短絀

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 109 年度

600 萬元，減少短絀 220 萬元，約減 36.67%，將移用以前基金餘額 380 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：1 萬 4,730 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7,700 元。

(2) 租金收入：24 萬元。

(3) 權利金收入：8 萬 1,458 元。

(4) 利息收入：5,876 元。

(5) 其他財產收入：37 萬 5,846 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2 億 2,030 萬 4,041 元。

(2) 政府其他撥入收入：1,024 萬 8,772 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 5,464 元。

預算數 2 億 3,043 萬 2,000 元，決算數 2 億 3,135 萬 3,887 元，執行率 100.40%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：2 億 3,641 萬 7,962 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：8 萬 5,575 元。

(2) 交通及運輸設備：49 萬 586 元。

(3) 其他設備：52 萬 6,905 元。

(4) 無形資產：10 萬 3,512 元。

國民教育計畫預算數 2 億 3,134 萬元，決算數 2 億 3,641 萬 7,962 元，執行率 102.20%、建築及設備計畫預算數 137 萬 2,000 元，決算數 120 萬 6,578 元，執行率 87.94%。

(三)本期短絀：

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 109 年度

本期短絀 627 萬 653 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：2 萬 8,160 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：24 萬元。

(2) 權利金收入：5 萬元。

(3) 利息收入：2,716 元。

(4) 其他財產收入：20 萬 7,269 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 4,556 萬 3,835 元。

(2) 政府其他撥入收入：773 萬 7,499 元

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 3,521 元。

分配預算數 1 億 5,402 萬 1,000 元，實際數 1 億 5,386 萬 3,000 元，執行率 99.90%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 3,330 萬 8,623 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 土地購置：0 元。

(2) 營建及修建工程：2 萬 190 元。

(3) 交通及運輸設備：9 萬 9,000 元。

(4) 其他設備：35 萬 6,760 元。

(5) 無形資產：3 萬 9,000 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 5,309 萬 3,000 元，實際數 1 億 3,330 萬 8,623 元，執行率 87.08%、建築及設備計畫分配預算數 92 萬 8,000 元，實際數 51 萬 4,950 元，執行率 55.49%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,003 萬 9,427 元，期末基金餘額 3,079 萬 1,175 元。

桃園市立楊梅國民中學
 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(-)
231,354	基金來源	253,513	240,078	13,435
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
711	財產收入	412	388	24
8	財產處分收入	2	2	0
240	租金收入	294	283	11
81	權利金收入	50	50	0
6	利息收入	6	7	-1
376	其他財產收入	60	46	14
230,553	政府撥入收入	253,085	239,672	13,413
220,304	公庫撥款收入	245,085	231,353	13,732
10,249	政府其他撥入收入	8,000	8,319	-319
75	其他收入	16	18	-2
75	雜項收入	16	18	-2
237,625	基金用途	257,313	246,078	11,235
236,418	國民教育計畫	256,323	241,432	14,891
236,418	國民中學教育	256,323	241,432	14,891
1,207	建築及設備計畫	990	4,646	-3,656
0	土地購置	0	2,000	-2,000
86	營建及修建工程	310	1,500	-1,190
491	交通及運輸設備	120	99	21
527	其他設備	560	1,008	-448
104	無形資產	0	39	-39
-6,271	本期賸餘 (短絀-)	-3,800	-6,000	2,200
17,022	期初基金餘額	4,752	14,742	-9,991
0	解繳公庫	0	0	0
10,752	期末基金餘額	952	8,742	-7,791

備註：

桃園市立楊梅國民中學
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)	-3,800	本期短絀係移用以前基金餘額3,800,000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)	-3,800	
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)	-3,800	
期初現金及約當現金	30,030	
期末現金及約當現金	26,230	

註：

桃園市立楊梅國民中學
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				412	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣所得收入。
租金收入	年	1	240,000	240	游泳池場地租金收入。
租金收入	年	1	54,000	54	太陽能光電租金收入。
權利金收入	年	1	50,000	50	游泳池場地權利金收入。
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	24,000	24	合作社分攤場地電費收入。
其他財產收入	年	1	36,000	36	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				253,085	
公庫撥款收入	年	1	245,085,000	245,085	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	8,000,000	8,000	教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
其他收入				16	
雜項收入	年	1	16,000	16	資源回收收入。
總 計：				253,513	

桃園市立楊梅國民中學
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
236,418	53	國民教育計畫 用人費用	256,323	241,432	
220,128	1		234,953	221,053	
124,322	11	正式員額薪資 職員薪金	144,312	127,200	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)。(來自用人費用明細資料)
123,748	113		143,964	126,852	
574	114	工員工資	348	348	本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
5,482	12	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	4,637	4,446	秀才分校經費僱用約聘人員擔任社工員、專業輔導人員工作所需薪資(含勞、健保費、離職儲金提撥金及休假補助等)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
546	121		474	474	
2,660	122	約僱職員薪金	1,848	1,848	秀才分校僱用約僱人員擔任住宿生管理員工作所需薪資(含勞、健保費、離職儲金提撥金及休假補助等)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
2,276	124	兼職人員酬金	1,140	1,141	市府下授(11)-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)。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,000元*1人*3班*12月=72,000元)。
0			389	359	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)(5,300元*3人*12月+3,500元*3人*12月+3,000*2人*12月=388,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0			714	552	兼代課鐘點費。
1,873	13	超時工作報酬 加班費	1,640	1,640	市府下授(12)-補校工友加班費。
1,873	131		10	10	
0			363	363	秀才分校行政、教師及約聘僱人員超時加班費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)

桃園市立楊梅國民中學
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
0131	加班費	1,267	1,267	職員、兼行政教師、專業運動教練、工友支領之不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
25,78015	獎金	29,072	27,030	
11,307151	考績獎金	14,997	13,185	教職員工年終考績獎金。(來自用人費用明細資料)
14,472152	年終獎金	14,030	13,845	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)
015Y	其他獎金	45	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
49,32816	退休及卹償金	43,465	48,662	
49,242161	職員退休及離職金	9,948	9,828	教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		33,469	38,786	市府下授(41)-退休撫卹金。
86162	工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
13,34218	福利費	11,827	12,075	
11,574181	分擔員工保險費	9,780	9,660	公保3,130,000元、勞保684,000元及健保5,966,000元機關補助負擔部分。(來自用人費用明細資料)
48183	傷病醫藥費	126	77	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*36人=126,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		88	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*25人=87,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,72018Y	其他福利費	1,125	1,630	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		656	656	職員、兼行政教師、專業運動教練、工友支領之休假補助。(來自用人費用明細資料)
0		36	36	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+退休工友3人)=36,000元)。
7,4792	服務費用	11,901	11,677	
1,51921	水電費	2,104	2,170	
1,355212	工作場所電費	50	50	秀才分校電費。
0		1,080	960	電費(90,000元*12月=1,080,000元)。
0		180	380	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費電費。(教育局另予補助)

桃園市立楊梅國民中學
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
0212	工作場所電費	350	350	秀才分校電費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
82214	工作場所水費	144	144	水費(12,000元*12月=144,000元)。
0		84	84	秀才分校水費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
8221Y	其他場所水電費	60	46	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。
0		36	36	市府下授(16)-補校水電費。
15722	郵電費	346	346	
50221	郵費	100	100	公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。
82222	電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0		72	72	秀才分校公務用電話費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
25224	數據通信費	42	42	網路電話通訊費。
24423	旅運費	410	412	
240231	國內旅費	149	149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		41	43	本校及秀才分校8年級戶外教育隨行人員費用(1,700元*16班*1.5人=40,800元)〈配合預算編列至千元，增列200元〉。
0		116	116	本校及秀才分校9年級戶外教育隨行人員費用(4,300元*18班*1.5人=116,100元)〈配合預算編列至千元，減列100元〉。
0		32	32	技藝與社團課程戶外教育交通費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		42	42	秀才分校家訪暨帶隊費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
4235	貨物運費	30	30	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
5024	印刷裝訂與廣告費	200	200	

桃園市立楊梅國民中學
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
50241	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。
87125	修理保養及保固費	2,708	2,683	
0252	一般房屋修護費	250	250	校舍、辦公室等維護費。
0		54	43	校舍、辦公室等修繕費。(太陽能光電租金收入)
316254	其他建築修護費	50	50	游泳池設備維護、養護費等。
0		240	240	游泳池建築物維護、養護費等。
0		200	200	秀才分校校舍、其他建築物修繕及養護費用等。
0		350	350	其他建築之修理維護費、小型維修工程費等。
0		84	84	秀才分校其他建築修理維護費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
294255	機械及設備修護費	120	120	秀才分校辦理各組用辦公機具保養、維修費用等。
0		195	195	機械及設備之修理維護費。
244257	雜項設備修護費	110	110	秀才分校各項校園設施暨教學用儀器或設備保養、維修等費用。
0		176	163	辦公器具養護費(1,048元*168人*1年=176,064元)〈配合預算編列至千元，減列64元〉。
0		53	52	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		41	41	秀才分校飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		197	197	各科教學機具、樂器等教學設備維修費。
17258	其他資產修護費	280	280	其他儀器設備修護費。
0		261	261	秀才分校其他儀器設備修護費包含技藝課程(陶藝、中餐、西餐、木工、園藝、汽修、美容美髮、資料處理)設備與行政事務機器等維護。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)

桃園市立楊梅國民中學
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
0258	其他資產修護費	47	47	秀才分校資訊設備等維護費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
2426	保險費	70	70	
2426Y	其他保險費	70	70	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
4,34227	一般服務費	4,496	4,200	
1,595279	外包費	303	303	秀才分校委外辦理餐廚業務費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		960	910	校園安全維護委外校警保全費用。
0		90	90	校園安全維護夜間保全電子服務費用。
2,59027D	計時與計件人員酬金	210	112	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，校園安全維護警衛加班費(教育局另予補助)。
0		1,538	1,499	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，臨時工友1人及校園安全維護警衛3人薪資等(27,500元*13.5月*1人=371,250元)(28,000元*13.5月*3人=1,134,000元)(未休假工資32,376元)〈配合預算編列至千元，增列374元〉〈教育局另予補助〉。
0		1,188	1,121	僱用身心障礙臨時人員3人薪資等(29,500元*13.5月*2人=796,500元)(29,000元*13.5月*1人=391,500元)。
0		38	8	僱用身心障礙臨時人員加班費。
15727F	體育活動費	169	157	員工文康活動費(1,000元*169人=169,000元)。
14628	專業服務費	1,441	1,470	
64285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	各處室舉辦研習、親職教育、性平教育等活動外聘講師鐘點(2,000元*30節=60,000元)。
0		20	20	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。

桃園市立楊梅國民中學
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	300	300	秀才分校辦理各技藝課程、社團與加深加廣課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*300節=300,000元)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		157	157	秀才分校辦理寒、暑假技藝課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*157節=157,000元)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		492	492	秀才分校辦理晚間技藝課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*492節=492,000元)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		128	128	秀才分校辦理團體輔導與個別諮商講師鐘點費(1,000元*128節=128,000元)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		80	80	外聘採購評審委員及性平案件調查委員出席費(2,500元*32次=80,000元)。
32287	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		18	22	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	16	16	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練等費用。
4928A	電腦軟體服務費	135	160	辦理行政業務、教學資訊等相關系統維護更新費。
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,1593	材料及用品費	2,359	1,739	
1,15932	用品消耗	2,359	1,739	
389321	辦公(事務)用品	240	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		400	150	各處室行政辦公用品及消耗品等費用。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。

桃園市立楊梅國民中學
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
0321	辦公(事務)用品	56	56	秀才分校各項行政事務辦公用品。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
8322	報章雜誌	70	70	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
399323	農業與園藝用品及環境美化費	75	63	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		150	150	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0		200	200	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，後山、中庭等環境維護費。(教育局另予補助)
0		66	57	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，環境佈置、綠美化校園及各類清潔用具、物品等費用。〈配合預算編列至千元，減列374元〉(教育局另予補助)
0324	化學藥劑與實驗用品	60	60	教學用化學藥劑與實驗用品費。
50328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
31432Y	其他用品消耗	105	105	體育教學用各項球類器材購置。
0		50	50	自然科教學用實驗器材等。
0		10	10	市府下授(7)-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		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*12月*3班=21,600元)〈配合預算編列至千元，增列400元〉。
0		56	103	教學設備及會議室用印表機等。
0		408	110	各科教學器具及視聽媒體教材等。
0		28	28	秀才分校小型電器用品耗材(電風扇、除濕機、吹風機及捕蚊燈等)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		94	94	秀才分校各類課程教材編印費及相關耗件等。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)

桃園市立楊梅國民中學
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	189	189	秀才分校各技藝課程、夜間課程暨寒、暑假課程材料費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		8	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1,3024	租金、償債、利息及相關手續費	1,356	1,302	
1,30244	交通及運輸設備租金	1,356	1,302	
1,302442	車租	588	567	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，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		768	735	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，接送原住民學生及社團活動等租車費用。(教育局另予補助)
06	稅捐及規費(強制費)	700	0	
061	土地稅	182	0	
061Y	其他土地地價稅	182	0	游泳池地價稅。
063	房屋稅	518	0	
063Y	其他房屋稅	518	0	游泳池房屋稅。
4,7507	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,709	3,028	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(含秀才分校)(不含教育會、校長協會等會費)。
4,74672	捐助、補助與獎助	2,555	2,874	
4,746726	獎助學員生給與	1,667	1,986	秀才分校學生主、副食品等費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		270	270	秀才分校技藝與社團課程戶外教育費用等。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		31	31	秀才分校學生床墊、枕頭、棉被及浴簾等生活用品。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)

桃園市立楊梅國民中學
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
0726	獎助學員生給與	76	76	秀才分校教科書籍費。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		20	20	秀才分校獎勵各項競賽優勝及段考成績優良學生。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		38	38	秀才分校學生清潔用品(盥洗用具、洗衣粉、衛生紙、晾衣桿、拖鞋、衛生用品等)。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		346	346	秀才分校學生制服、工作服、運動服、鞋子、社團服裝等費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		22	22	秀才分校技藝課程及一般課程參考書籍及租借影片、期刊、雜誌等費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
072Y	其他捐助、補助與獎助	22	22	秀才分校平安保險費等。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		25	25	秀才分校住宿學生一般傷藥、敷料、繃帶、消毒用品及醫療器具費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
0		38	38	秀才分校學生醫療費用、住宿學生重大傷病緊急救護等費用。教育部慈輝班(108年8月8日臺教會(四)字第1080114011B號函)。(收支併列)
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	公共意外責任保險自付額。
275	競賽及交流活動費	150	150	
2751	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。
1,6009	其他	2,345	2,633	
1,60091	其他支出	2,345	2,633	

桃園市立楊梅國民中學
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 國民中學教育				256,323 256,323	預計支應基本開支項目(如人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等)及場地開放、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 營建及修建工程				990 310	預計支應教室高架地板工程及鉛窗工程(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)。
交通及運輸設備				120	預計支應校園廣播系統及其他事務性相關等設備(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				560	預計支應教學及行政辦公用電腦、飲水機等事務性機具等設備汰舊換新及增購圖書館書籍(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				257,313	

桃園市立楊梅國民中學
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
57,810	資 產 合 計	48,010	51,810	-3,800
57,810	資 產	48,010	51,810	-3,800
36,030	流動資產	26,230	30,030	-3,800
36,030	現金	26,230	30,030	-3,800
36,030	銀行存款	26,230	30,030	-3,800
1,875	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,875	1,875	0
1,875	準備金	1,875	1,875	0
1,875	退休及離職準備 金	1,875	1,875	0
19,904	其他資產	19,904	19,904	0
19,904	什項資產	19,904	19,904	0
19,904	代管資產	19,904	19,904	0
47,058	負 債	47,058	47,058	0
17,467	流動負債	17,467	17,467	0
17,467	應付款項	17,467	17,467	0
17,467	應付代收款	17,467	17,467	0
29,591	其他負債	29,591	29,591	0
29,591	什項負債	29,591	29,591	0
7,811	存入保證金	7,811	7,811	0
1,875	應付退休及離職 金	1,875	1,875	0
19,904	應付代管資產	19,904	19,904	0
10,752	基金餘額	952	4,752	-3,800
10,752	基金餘額	952	4,752	-3,800
10,752	基金餘額	952	4,752	-3,800
10,752	累積餘額	952	4,752	-3,800
57,810	負債及基金餘額合計	48,010	51,810	-3,800

信託代理與保證資產
保證品

6,770 信託代理與保證負債
6,770 應付保證品

6,770
6,770

桃園市立楊梅國民中學
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				257,313 256,323	本年度預計支應基本 開支項目如用人費 用、水電、印刷耗 材、各項器具之維修 養護等及場地開放租 借、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				990	本年度預計支應教室 地板及鋁窗工 程、增(汰)購教學及 行政辦公用電腦、飲 水機等事務性機具設 備、增購圖書館書 籍。
上年度預算數 國民教育計畫				246,078 241,432	108年度支應基本開 支項目如用人費 用、水電、印刷耗 材、各項器具之維修 養護等及場地開放租 借、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				4,646	108年度支應校舍廁 所修繕、校園周邊設 施排水溝修繕暨更新 工程、增(汰)購教學 及行政辦公用電 腦、飲水機、碎紙 機、數位相機、電子 看板、海報機、冷氣 機等事務性機具設 備、資訊教學軟體系 統及其他事務性相關 軟體等無形資產。
前年度決算數 國民教育計畫				237,625 236,418	107年度決算數係支 應基本開支項目用 人費用、水電、印刷 耗材、各項器具之維 修養護等及場地開 放租借、指定活動等 項目。

桃園市立楊梅國民中學
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
建築及設備計畫				1,207	107年度決算數係支應購置飲水機、音響設備、監視系統、視聽中心喇叭、教學及行政辦公用電腦、筆記型電腦、投影機、水塔加壓馬達等設備汰舊換新、資訊教學軟體系統及其他事務性相關軟體等無形資產。
106年度決算數 國民教育計畫				191,304 188,951	106年度決算數188,950,634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				2,353	106年度決算數2,352,949元支應飲水機、冷氣機、教學、行政辦公設備等汰舊換新及0612災後重建工程(105年度預算保留1,677,164元，本年度實際執行1,599,632元)。
105年度決算數 國民教育計畫				202,159 186,412	105年度決算數186,411,982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				15,747	105年度決算數15,746,780元支應本校飲水機、冷氣機、教學及行政辦公設備等汰舊換新及0612災後重建工程經費104年度預算保留18,214,210元，本年度實際執行15,134,480元。

桃園市立楊梅國民中學
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	167	2	169	因本年度員額計算 方式變動致編制員 額增加2人。
職員	156	2	158	
聘用人員	3	0	3	
約僱人員	7	0	7	
工友	1	0	1	
總 計	167	2	169	

- 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本校身心障礙臨時人員3人、分校校警3人、臨時工友1人及外包費委外校警2人、分校委外廚工2人。

桃園市立楊
 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	144,312	2,322	1,640		14,030	14,997	45	43,465
國民教育計畫	144,312	2,322	1,640		14,030	14,997	45	43,465
正式人員	144,312		1,640		14,030	14,997	45	43,465
聘僱人員		2,322						
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列本校身心障礙臨時人員3人，預算金額1,226,000元、分校校警3人、臨時工友1人，預算金額1,748,000元；外包費本校委外校警2人，預算金額960,000元、分校委外廚工2人，預算金額303,000元。

梅國民中學
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				
		9,780	230		1,817		232,638	2,315	234,953
		9,780	230		1,817		232,638	2,315	234,953
		9,780	230		1,817		230,316		230,316
							2,322		2,322
								2,315	2,315

桃園市立楊梅國民中學
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		
220,128	221,053	用人費用	234,953	234,953	0		
124,322	127,200	正式員額薪資	144,312	144,312	0		
123,748	126,852	職員薪金	143,964	143,964	0		
574	348	工員工資	348	348	0		
5,482	4,446	聘僱及兼職人員薪資	4,637	4,637	0		
546	474	聘用人員薪金	474	474	0		
2,660	1,848	約僱職員薪金	1,848	1,848	0		
2,276	2,124	兼職人員酬金	2,315	2,315	0		
1,873	1,640	超時工作報酬	1,640	1,640	0		
1,873	1,640	加班費	1,640	1,640	0		
25,780	27,030	獎金	29,072	29,072	0		
11,307	13,185	考績獎金	14,997	14,997	0		
14,472	13,845	年終獎金	14,030	14,030	0		
		其他獎金	45	45	0		
49,328	48,662	退休及卹償金	43,465	43,465	0		
49,242	48,614	職員退休及離職金	43,417	43,417	0		
86	48	工員退休及離職金	48	48	0		
13,342	12,075	福利費	11,827	11,827	0		
11,574	9,660	分擔員工保險費	9,780	9,780	0		
48	93	傷病醫藥費	230	230	0		
1,720	2,322	其他福利費	1,817	1,817	0		
7,479	11,677	服務費用	11,901	11,901	0		
1,519	2,170	水電費	2,104	2,104	0		
1,355	1,860	工作場所電費	1,780	1,780	0		
82	228	工作場所水費	228	228	0		
82	82	其他場所水電費	96	96	0		
157	346	郵電費	346	346	0		
50	100	郵費	100	100	0		
82	204	電話費	204	204	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		

桃園市立楊梅國民中學
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		
244	412	旅運費	410	410	0		
240	382	國內旅費	380	380	0		
4	30	貨物運費	30	30	0		
50	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
50	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
871	2,683	修理保養及保固費	2,708	2,708	0		
	293	一般房屋修護費	304	304	0		
316	924	其他建築修護費	924	924	0		
294	315	機械及設備修護費	315	315	0		
244	563	雜項設備修護費	577	577	0		
17	588	其他資產修護費	588	588	0		
24	70	保險費	70	70	0		
24	70	其他保險費	70	70	0		
4,342	4,200	一般服務費	4,496	4,496	0		
1,595	1,303	外包費	1,353	1,353	0		
2,590	2,740	計時與計件人員酬 金	2,974	2,974	0		
157	157	體育活動費	169	169	0		
146	1,470	專業服務費	1,441	1,441	0		
64	1,237	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	1,237	1,237	0		
32	57	委託檢驗(定)試驗 認證費	53	53	0		
2	16	委託考選訓練費	16	16	0		
49	160	電腦軟體服務費	135	135	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,159	1,739	材料及用品費	2,359	2,359	0		
1,159	1,739	用品消耗	2,359	2,359	0		
389	378	辦公(事務)用品	718	718	0		

桃園市立楊梅國民中學
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		
8	70	報章雜誌	70	70	0		
399	470	農業與園藝用品及 環境美化費	491	491	0		
	60	化學藥劑與實驗用 品	60	60	0		
50	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0		
314	711	其他用品消耗	970	970	0		
1,302	1,302	租金、償債、利息及相 關手續費	1,356	1,356	0		
1,302	1,302	交通及運輸設備租金	1,356	1,356	0		
1,302	1,302	車租	1,356	1,356	0		
1,207	4,646	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	990	0	990		
1,103	4,607	購建固定資產	990	0	990		
	2,000	興建土地改良物	0	0	0		
86	1,500	擴充改良房屋建築 及設備	310	0	310		
460	908	購置機械及設備	410	0	410		
491	99	購置交通及運輸設 備	120	0	120		
67	100	購置雜項設備	150	0	150		
104	39	購置無形資產	0	0	0		
104	39	購置電腦軟體	0	0	0		
		稅捐及規費(強制費)	700	700	0		
		土地稅	182	182	0		
		其他土地地價稅	182	182	0		
		房屋稅	518	518	0		
		其他房屋稅	518	518	0		
4,750	3,028	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,709	2,709	0		
2	2	會費	2	2	0		

桃園市立楊梅國民中學
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	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
4,746	2,874	捐助、補助與獎助	2,555	2,555	0	
4,746	2,789	獎助學員生給與	2,470	2,470	0	
	85	其他捐助、補助與獎助	85	85	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	
2	150	競賽及交流活動費	150	150	0	
2	150	技能競賽	150	150	0	
1,600	2,633	其他	2,345	2,345	0	
1,600	2,633	其他支出	2,345	2,345	0	
1,600	2,633	其他	2,345	2,345	0	
237,625	246,078	合計	257,313	256,323	990	

桃園市立楊梅國民中學
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	309,673							309,673	
土地改良物	81,304	26,085					4,025	51,194	
房屋及建築	301,299	76,065	310	(1)		電腦教室高 架地板工程 及木工教室 鋁窗工程。	14,930	210,614	
機械及設備	44,303	27,986	410	(1)		增(汰)購教 學及行政辦 公用電 腦、教學設 備、行政辦 公事務相關 設備等。	5,978	10,749	
交通及運輸設備	6,845	5,352	120	(1)		增(汰)購廣 播系統及其 他相關事務 性設備。	612	1,001	
雜項設備	41,821	33,047	150	(1)		增(汰)購飲 水機、圖書 館書籍及其 他行政與教 學相關事務 性機具等設 備。	3,350	5,574	
購建中固定資產									
電腦軟體	2,548	543					504	1,501	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	787,793	169,078	990				29,399	590,306	

註：