

特別收入 15-48

中華民國 110 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 110 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 17	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 18	頁
	(二)員工人數彙計表	第 21	頁
	(三)用人費用彙計表	第 22	頁
	(四)各項費用彙計表	第 24	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 28	頁
	(二)資本資產明細表	第 29	頁
	(三)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 110 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 146 人、行政人員 15 人、工友 1 人，共計 163 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 110 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	35 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2 億 4,727 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬 4,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	2 億 4,739 萬 8,000 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	474 萬 5,000 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 2 億 4,764 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 5,351 萬 3,000 元，減少 587 萬元，約 2.32%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 5,214 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 5,731 萬 3,000 元，減少 517 萬元，約 2.01%，主要係用人費用減少所致。

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 110 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 450 萬元，較上年度預算數差短 380 萬元，增加 70 萬元，約 18.42%，將移用以前基金餘額 450 萬元支應。

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 (108) 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 2 億 4,007 萬 8,000 元，決算數 2 億 4,208 萬 6,897 元，執行率 100.84%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 3 萬 7,600 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 租金收入 27 萬 2,314 元。 2. 權利金收入 9 萬 2,763 元。 3. 利息收入 5,349 元。 4. 其他財產收入 43 萬 4,695 元等。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 3,250 萬 7,035 元。 2. 政府其他撥入收入 869 萬 1,109 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 4 萬 6,032 元。
基金用途	預算數 2 億 4,607 萬 8,000 元，決算數 2 億 4,059 萬 8,706 元，執行率 97.77%。	

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 110 年度

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2億4,143萬2,000元，決算數2億3,990萬8,381元，執行率99.37%。
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）購電腦、行政及教學相關設備等。預算數464萬6,000元，決算數69萬325元，執行率14.86%。

二、上年度已過期間（109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1億5,731萬7,000元，實際執行數1億5,702萬2,321元，執行率99.81%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 租金收入24萬元。 2. 權利金收入5萬元。 3. 利息收入2,609元。 4. 其他財產收入20萬9,783元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入1億4,987萬2,266元。 2. 政府其他撥入收入659萬5,176元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入5萬2,487元。
基金用途	預算分配數1億5,731萬7,000元，實際執行數1億3,388萬25元，執行率85.10%。	

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 110 年度

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 1 億 5,653 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 3,328 萬 1,344 元，執行率 85.14%。
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）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 78 萬元，實際執行數 59 萬 8,681 元，執行率 76.75%。

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110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(-)
242,087	基金來源	247,643	253,513	-5,870
38	徵收及依法分配收入	0	0	0
38	違規罰款收入	0	0	0
805	財產收入	358	412	-54
0	財產處分收入	2	2	0
272	租金收入	240	294	-54
93	權利金收入	50	50	0
5	利息收入	6	6	0
435	其他財產收入	60	60	0
241,198	政府撥入收入	247,271	253,085	-5,814
232,507	公庫撥款收入	247,271	245,085	2,186
8,691	政府其他撥入收入	0	8,000	-8,000
46	其他收入	14	16	-2
46	雜項收入	14	16	-2
240,599	基金用途	252,143	257,313	-5,170
239,908	國民教育計畫	247,398	256,323	-8,925
239,908	國民中學教育	247,398	256,323	-8,925
690	建築及設備計畫	4,745	990	3,755
0	土地購置	2,000	0	2,000
20	營建及修建工程	1,500	310	1,190
112	交通及運輸設備	0	120	-120
519	其他設備	1,245	560	685
39	無形資產	0	0	0
1,488	本期賸餘(短絀-)	-4,500	-3,800	-700
10,752	期初基金餘額	8,440	4,752	3,688
0	解繳公庫	0	0	0
12,240	期末基金餘額	3,940	952	2,988

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110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)			-4,500	本期短絀係移用以前基金餘額4,500,000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)			-4,500		
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)			-4,500		
	期初現金及約當現金			28,843		
	期末現金及約當現金			24,343		

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 110 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				358	
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。
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				247,271	
公庫撥款收入	年	1	247,271,000	247,271	市府撥入經費。(含教育局另予補助秀才分校3,550千元)。
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	資源回收收入。
總 計：				247,643	

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110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
239,908 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	247,398	256,323	
222,844 ¹		233,714	234,953	
126,098 ¹¹	正式員額薪資	138,876	144,312	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)
125,716 ¹¹³	職員薪金	138,528	143,964	
383 ¹¹⁴	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)
3,951 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	1,905	4,637	
474 ¹²¹	聘用人員薪金	0	474	
1,741 ¹²²	約僱職員薪金	0	1,848	
1,736 ¹²⁴	兼職人員酬金	714	714	兼代課鐘點費。
0		383	389	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*2人*12月+3,000*2人*12月=382,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		48	72	市府下授(13)-補校導師費(2,000元*1人*2班*12月=48,000元)。
0		760	1,140	市府下授(11)-補校授課鐘點費(360元*24節*4週*11月*2班=760,320元)(配合預算編列至千元，減列320元)。
1,500 ¹³	超時工作報酬	1,254	1,640	
1,500 ¹³¹	加班費	1,244	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)
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		0	363	
26,745 ¹⁵	獎金	28,715	29,072	
11,579 ¹⁵¹	考績獎金	14,502	14,997	教職員工年終考績獎金。(來自用人費用明細資料)
15,159 ¹⁵²	年終獎金	14,173	14,030	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)
7 ^{15Y}	其他獎金	40	45	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
49,526 ¹⁶	退休及卹償金	49,392	43,465	
49,468 ¹⁶¹	職員退休及離職金	10,188	9,948	教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		39,156	33,469	市府下授(45)-退休撫卹金。
57 ¹⁶²	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)

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110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
15,024 ¹⁸ 11,739 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	13,572 10,020	11,827 9,780	公保3,207,000元、勞保700,000元及健保6,113,000元機關補助負擔部分。(來自用人費用明細資料)
77 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	16 126	16 126	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*36人=126,000元)。
0		102	88	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*29人=101,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,208 ^{18Y} 0 0	其他福利費	656 2,616 36	656 1,125 36	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) 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。 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)。
9,347 ² 1,741 ²¹ 1,521 ²¹² 0 0 0	服務費用 水電費 工作場所電費	7,965 1,404 0 120 960 150	11,901 2,104 50 120 1,080 180	
0 175 ²¹⁴ 0 46 ^{21Y} 0	工作場所水費 其他場所水電費	0 120 0 24 30	350 144 84 36 60	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。 電費(80,000元*12月=960,000元)。 市府下授(41)-楊梅國中秀才分校經費電費。(教育局另予補助)
0 211 ²² 43 ²²¹ 144 ²²² 0	郵電費 郵費 電話費	0 229 55 132 0	0 346 100 132 72	水費(10,000元*12月=120,000元)。 市府下授(16)-補校水電費。 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。 公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。 公務用電話費(11,000元*12月=132,000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110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
25 224	數據通信費	42	42	網路電話通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
285 23	旅運費	305	410	
285 231	國內旅費	149	149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		48	41	本校及秀才分校8年級戶外教育隨行人員費用(1,700元*19班*1.5人=48,450元)〈配合預算編列至千元，減列450元〉。
0		103	116	本校及分秀才校9年級戶外教育隨行人員費用(4,300元*16班*1.5人=103,200元)〈配合預算編列至千元，減列200元〉。
0		0	32	
0		0	42	
0 235	貨物運費	5	30	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
160 24	印刷裝訂與廣告費	150	200	
160 241	印刷及裝訂費	150	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。
1,377 25	修理保養及保固費	1,251	2,708	
78 251	土地改良物修護費	0	0	
0 252	一般房屋修護費	200	250	校舍、辦公室等維護費。
0		52	54	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
243 254	其他建築修護費	50	50	游泳池設備維護、養護費等。
0		140	240	游泳池建築物維護、養護費等。
0		30	200	秀才分校校舍、其他建築物修繕及養護費用等。
0		200	350	其他建築之修理維護費、小型維修工程費等。
0		0	84	
293 255	機械及設備修護費	20	120	秀才分校辦理各組用辦公機具保養、維修費用等。
0		100	195	機械及設備之修理維護費。
456 257	雜項設備修護費	20	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		73	197	各科教學機具、樂器等教學設備維修費。
0		56	53	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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110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	雜項設備修護費	180	176	辦公器具養護費(1,048元*172人*1年=180,256元)〈配合預算編列至千元，減列256元〉。
0		0	41	
308258	其他資產修護費	130	280	其他儀器設備修護費。
0		0	261	
0		0	47	
726	保險費	10	70	
726Y	其他保險費	10	70	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
4,21327	一般服務費	4,300	4,496	
1,280279	外包費	95	90	校園安全維護夜間保全電子服務費用。
0		968	960	校園安全維護委外校警保全費用。
0		0	303	
2,77527D	計時與計件人員酬金	210	210	市府下授(41)-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		1,635	1,538	市府下授(41)-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(29,500元*13.5月*1人=398,250元)(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(未休假加班費41,650元)〈配合預算編列至千元，增列350元〉〈教育局另予補助〉。
0		1,195	1,188	僱用身心障礙臨時人員3人薪資等(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〉。
0		24	38	僱用身心障礙臨時人員加班費。
15727F	體育活動費	173	169	員工文康活動費(1,000元*173人=173,000元)。
1,23328	專業服務費	190	1,441	
1,140285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	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*15節=30,000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)。
0		40	80	外聘採購評審委員及性平案件調查委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
0		0	300	
0		0	157	

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110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	0	492	
0		0	128	
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	35	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		25	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
5288	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。
5028A	電腦軟體服務費	39	135	薪資管理系統維護費6,000元、出納管理系統維護費6,000元、排課暨調代課系統維護費12,000元及AR英語情境系統管理維護費15,000元。
12129	公共關係費	126	126	
121291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,7163	材料及用品費	1,397	2,359	
1,71632	用品消耗	1,397	2,359	
653321	辦公(事務)用品	14	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		200	400	各處室行政辦公用品及消耗品等費用。
0		200	240	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		0	56	
8322	報章雜誌	20	70	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
335323	農業與園藝用品及環境美化費	80	150	環境佈置、綠美化校園等經費。
0		150	200	市府下授(41)-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		75	75	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		49	66	市府下授(41)-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350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。
67032Y	其他用品消耗	85	105	體育教學用各項球類器材購置。

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110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	50	50	自然科教學用實驗器材等。
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		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		7	10	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		127	56	電腦雲端管理系統(2,000元*51套=102,000元)、科技領域教學用套件組(800元*31套=24,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		200	408	各科教學器具及視聽媒體教材等。
0		0	28	
0		0	94	
0		0	189	
1,312	租金、償債、利息及相關手續費	1,356	1,356	
1,312	交通及運輸設備租金	1,356	1,356	
1,312	車租	588	588	市府下授(41)-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	768	市府下授(41)-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)	331	700	
061	土地稅	80	182	
061Y	其他土地地價稅	80	182	游泳池地價稅。
063	房屋稅	251	518	
063Y	其他房屋稅	251	518	游泳池房屋稅。
2,439	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88	2,709	
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)。
2,433	捐助、補助與獎助	0	2,555	
2,392	獎助學員生給與	0	1,667	

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110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	0	270	
0		0	31	
0		0	76	
0		0	20	
0		0	38	
0		0	346	
0		0	22	
4172Y	其他捐助、補助與獎助	0	22	
0		0	25	
0		0	38	
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	34	0	
0743	獎勵費用	34	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
475	競賽及交流活動費	50	150	
4751	技能競賽	50	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。
2,2509	其他	2,547	2,345	
2,25091	其他支出	2,547	2,345	
2,25091Y	其他	10	40	辦理加強社會教育活動費。
0		10	76	新生訓練、各項研習等活動經費。
0		15	15	資源班特教宣導、校外參觀及競賽等相關活動經費。
0		70	100	畢業典禮及親職教育等各項活動費。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		250	175	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		1,131	1,000	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		85	85	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		66	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(58班-6班)=65,600元)〈配合預算編列至千元，增列400元〉。
0		280	261	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,396人=279,200元)〈配合預算編列至千元，增列800元〉。
0		87	0	市府下授(26)-有機蔬菜補助。

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110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	15	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
6905M	建築及設備計畫	4,745	990	
6905	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,745	990	
65151	購建固定資產	4,745	990	
0512	興建土地改良物	2,000	0	校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程。
20513	擴充改良房屋建築及設備	1,500	310	校舍廁所修繕工程。
431514	購置機械及設備	252	280	汰舊行政用個人電腦設備(作業系統、含螢幕)((23,000元+5,000元)*9台=252,000元)。
0		270	130	增(汰)購生科教室防塵設備及其他教學設備、行政辦公事務相關設備等。
0		92	0	增購英資班教學用平板電腦(11,500元*8台=92,000元)。
112515	購置交通及運輸設備	0	120	
88516	購置雜項設備	631	150	增(汰)購飲水機、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
3952	購置無形資產	0	0	
39521	購置電腦軟體	0	0	
240,599	總計	252,143	257,313	

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 110 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				247,398 247,398	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 土地購置				4,745 2,000	預計支應校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程(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)。
營建及修建工程				1,500	預計支應校舍廁所修繕工程(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)。
其他設備				1,245	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(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				252,143	

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 110 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				252,143 247,398	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				4,745	本年度預計支應校舍廁所修繕、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、冷氣機等事務性機具設備。
上年度預算數 國民教育計畫				257,313 256,323	109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				990	109年度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。
前年度決算數 國民教育計畫				240,599 239,908	108年度決算數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。

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110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				690	108年度決算數係支應校舍廁所修繕、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。
107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。
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。

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 110 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				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)。

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 110 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	169	-6	163	
職員	158	4	162	因本年度增班2班致 編制員額增加4人。
聘用人員	3	-3	0	原由教育部款支應 之秀才分校專業輔 導人員及社工員 等3人，本年度未編 列。
約僱人員	7	-7	0	原由教育部款支應 之秀才分校住宿生 輔導員等7人，本年 度未編列。
工友	1	0	1	
總 計	169	-6	163	

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。

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	138,876		1,254		14,173	14,502	40	49,392
國民教育計畫	138,876		1,254		14,173	14,502	40	49,392
正式人員	138,876		1,254		14,173	14,502	40	49,392
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1,219,000元、分校校警3人、臨時工友1人，預算金額1,845,000元；外包費本校委外校警2人，預算金額968,000元。

梅國民中學
教育發展基金
彙計表
110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				
		10,020	244		3,308		231,809	1,905	233,714
		10,020	244		3,308		231,809	1,905	233,714
		10,020	244		3,308		231,809		231,809
								1,905	1,905

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110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	
222,844	234,953	用人費用	233,714	233,714	0	
126,098	144,312	正式員額薪資	138,876	138,876	0	
125,716	143,964	職員薪金	138,528	138,528	0	
383	348	工員工資	348	348	0	
3,951	4,637	聘僱及兼職人員薪資	1,905	1,905	0	
474	474	聘用人員薪金	0	0	0	
1,741	1,848	約僱職員薪金	0	0	0	
1,736	2,315	兼職人員酬金	1,905	1,905	0	
1,500	1,640	超時工作報酬	1,254	1,254	0	
1,500	1,640	加班費	1,254	1,254	0	
26,745	29,072	獎金	28,715	28,715	0	
11,579	14,997	考績獎金	14,502	14,502	0	
15,159	14,030	年終獎金	14,173	14,173	0	
7	45	其他獎金	40	40	0	
49,526	43,465	退休及卹償金	49,392	49,392	0	
49,468	43,417	職員退休及離職金	49,344	49,344	0	
57	48	工員退休及離職金	48	48	0	
15,024	11,827	福利費	13,572	13,572	0	
11,739	9,780	分擔員工保險費	10,020	10,020	0	
77	230	傷病醫藥費	244	244	0	
3,208	1,817	其他福利費	3,308	3,308	0	
9,347	11,901	服務費用	7,965	7,965	0	
1,741	2,104	水電費	1,404	1,404	0	
1,521	1,780	工作場所電費	1,230	1,230	0	
175	228	工作場所水費	120	120	0	
46	96	其他場所水電費	54	54	0	
211	346	郵電費	229	229	0	
43	100	郵費	55	55	0	
144	204	電話費	132	132	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110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	
285	410	旅運費	305	305	0	
285	380	國內旅費	300	300	0	
	30	貨物運費	5	5	0	
160	200	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
160	200	印刷及裝訂費	150	150	0	
1,377	2,708	修理保養及保固費	1,251	1,251	0	
78		土地改良物修護費	0	0	0	
	304	一般房屋修護費	252	252	0	
243	924	其他建築修護費	420	420	0	
293	315	機械及設備修護費	120	120	0	
456	577	雜項設備修護費	329	329	0	
308	588	其他資產修護費	130	130	0	
7	70	保險費	10	10	0	
7	70	其他保險費	10	10	0	
4,213	4,496	一般服務費	4,300	4,300	0	
1,280	1,353	外包費	1,063	1,063	0	
2,775	2,974	計時與計件人員酬 金	3,064	3,064	0	
157	169	體育活動費	173	173	0	
1,233	1,441	專業服務費	190	190	0	
1,140	1,237	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	90	90	0	
38	53	委託檢驗(定)試驗 認證費	45	45	0	
5	16	委託考選訓練費	16	16	0	
50	135	電腦軟體服務費	39	39	0	
121	126	公共關係費	126	126	0	
121	126	公共關係費	126	126	0	
1,716	2,359	材料及用品費	1,397	1,397	0	
1,716	2,359	用品消耗	1,397	1,397	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110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	
653	718	辦公(事務)用品	414	414	0	
8	70	報章雜誌	20	20	0	
335	491	農業與園藝用品及 環境美化費	354	354	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	
670	970	其他用品消耗	499	499	0	
1,312	1,356	租金、償債、利息及相 關手續費	1,356	1,356	0	
1,312	1,356	交通及運輸設備租金	1,356	1,356	0	
1,312	1,356	車租	1,356	1,356	0	
690	990	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	4,745	0	4,745	
651	990	購建固定資產	4,745	0	4,745	
		興建土地改良物	2,000	0	2,000	
20	310	擴充改良房屋建築 及設備	1,500	0	1,500	
431	410	購置機械及設備	614	0	614	
112	120	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
88	150	購置雜項設備	631	0	631	
39		購置無形資產	0	0	0	
39		購置電腦軟體	0	0	0	
	700	稅捐及規費(強制費)	331	331	0	
	182	土地稅	80	80	0	
	182	其他土地地價稅	80	80	0	
	518	房屋稅	251	251	0	
	518	其他房屋稅	251	251	0	
2,439	2,709	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	88	88	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110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	會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
2,433	2,555	捐助、補助與獎助	0	0	0		
2,392	2,470	獎助學員生給與	0	0	0		
41	85	其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
	2	分擔	2	2	0		
	2	分擔其他費用	2	2	0		
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	34	34	0		
		獎勵費用	34	34	0		
4	150	競賽及交流活動費	50	50	0		
4	150	技能競賽	50	50	0		
2,250	2,345	其他	2,547	2,547	0		
2,250	2,345	其他支出	2,547	2,547	0		
2,250	2,345	其他	2,547	2,547	0		
240,599	257,313	合 計	252,143	247,398	4,745		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
54,436	資 產 合 計	46,136	50,636	-4,500
54,436	資 產	46,136	50,636	-4,500
33,761	流動資產	25,461	29,961	-4,500
32,643	現金	24,343	28,843	-4,500
32,643	銀行存款	24,343	28,843	-4,500
1,118	預付款項	1,118	1,118	0
1,118	預付費用	1,118	1,118	0
771	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	771	771	0
771	準備金	771	771	0
771	退休及離職準備 金	771	771	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
42,196	負 債	42,196	42,196	0
15,819	流動負債	15,819	15,819	0
15,819	應付款項	15,819	15,819	0
15,819	應付代收款	15,819	15,819	0
26,377	其他負債	26,377	26,377	0
26,377	什項負債	26,377	26,377	0
5,702	存入保證金	5,702	5,702	0
771	應付退休及離職 金	771	771	0
19,904	應付代管資產	19,904	19,904	0
12,240	基金餘額	3,940	8,440	-4,500
12,240	基金餘額	3,940	8,440	-4,500
12,240	基金餘額	3,940	8,440	-4,500
12,240	累積餘額	3,940	8,440	-4,500
54,436	負債及基金餘額合計	46,136	50,636	-4,500

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

資本資產明細表

中華民國110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	308,741							308,741	
土地改良物	79,304	27,295	2,000	(1)			校園周邊設 施排水溝修 繕暨更新工 程。	4,124	49,885
房屋及建築	299,496	68,161	1,500	(1)			校舍廁所修 繕工程。	15,004	217,831
機械及設備	45,535	29,049	614	(1)			汰舊行政用 個人電腦設 備、生科教 室防塵設備 及其他教學 設備、行政 辦公事務相 關設備等。	6,100	11,000
交通及運輸設備	7,054	5,259						612	1,183
雜項設備	41,495	3,251	631	(1)			增(汰)購飲 水機、冷氣 機及其他行 政與教學相 關事務性機 具等設備。	3,475	35,400
購建中固定資產									
電腦軟體	1,894							504	1,390
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	783,520	133,015	4,745					29,819	625,431

註：