

特別收入 16-48

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 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 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 20	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 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 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 137 人、行政人員 15 人、工友 1 人，共計 154 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 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	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 6,626 萬 2,000 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 6,719 萬 3,000 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	108 萬 1,000 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 6,663 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 5,529 萬 5,000 元，增加 1,133 萬 9,000 元，約 4.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 6,827 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 5,684 萬 1,000 元，增加 1,143 萬 3,000 元，約 4.45%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 113 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 164 萬元，較上年度預算數差短 154 萬 6,000 元，增加 9 萬 4,000 元，約 6.08%，將移用以前基金餘額 164 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(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 2 億 4,987 萬 9,000 元，決算數 2 億 4,682 萬 1,614 元，執行率 98.78%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 1 萬 2,140 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. 財產處分收入 7 萬 3,093 元。 2. 租金收入 16 萬 7,202 元。 3. 權利金收入 3 萬 4,833 元。 4. 利息收入 9,060 元。 5. 其他財產收入 37 萬 1,700 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 4,169 萬 6,375 元。 2. 政府其他撥入收入 440 萬 1,171 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 6,040 元。
基金用途	預算數 2 億 5,170 萬元，決算數 2 億 4,964 萬 1,466 元，執行率 99.18%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人費

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 113 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數2億5,018萬3,000元,決算數2億4,822萬9,683元,執行率99.22%。
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151萬7,000元,決算數141萬1,783元,執行率93.06%。

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1億6,714萬2,000元,實際執行數1億6,846萬1,804元,執行率100.79%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入4,085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入等。	1. 財產處分收入4萬5,190元。 2. 租金收入0元。 3. 權利金收入0元。 4. 利息收入2萬1,190元。 5. 其他財產收入23萬5,525元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入1億6,444萬6,351元。 2. 政府其他撥入收入370萬元。
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9,463元。
基金用途	預算分配數1億6,714萬2,000元,實際執行數1億4,160萬6,216元,執行率84.72%。	



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 113 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 6,606 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 4,081 萬 2,003 元，執行率 84.79%。
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 108 萬元，實際執行數 79 萬 4,213 元，執行率 73.54%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,603 萬 7,000 元，其中 1,067 萬 5,170 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)
246,822	基金來源	266,634	255,295	11,339
12	徵收及依法分配收入	0	0	0
12	違規罰款收入	0	0	0
656	財產收入	358	358	0
73	財產處分收入	2	2	0
167	租金收入	240	240	0
35	權利金收入	50	50	0
9	利息收入	6	6	0
372	其他財產收入	60	60	0
246,098	政府撥入收入	266,262	254,923	11,339
241,696	公庫撥款收入	263,582	252,243	11,339
4,401	政府其他撥入收入	2,680	2,680	0
56	其他收入	14	14	0
56	雜項收入	14	14	0
249,641	基金用途	268,274	256,841	11,433
248,230	國民教育計畫	267,193	255,536	11,657
248,230	國民中學教育	267,193	255,536	11,657
1,412	建築及設備計畫	1,081	1,305	-224
0	土地購置	150	0	150
1,412	其他設備	931	1,305	-374
-2,820	本期賸餘(短絀一)	-1,640	-1,546	-94
16,736	期初基金餘額	12,370	14,915	-2,545
0	解繳公庫	0	0	0
13,916	期末基金餘額	10,730	13,369	-2,639

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)	-1,640	本期短絀係移用以前基金餘額1,640,000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)	-1,640	
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)	-1,640	
期初現金及約當現金	27,677	
期末現金及約當現金	26,037	

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 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				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				266,262	
公庫撥款收入	年	1	263,582,000	263,582	市府撥入經費(含秀才分校1,320千元)。
政府其他撥入收入	年	1	2,680,000	2,680	教育部慈輝班(依據112年8月10日臺教會(四)字第1124400946B號函核定)。
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	資源回收收入。
總 計：				266,634	

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
248,230	53 國民教育計畫	267,193	255,536	
240,194	1 用人費用	245,522	243,937	
135,485	11 正式員額薪資	139,620	139,296	
135,087	113 職員薪金	139,224	138,948	本校編制內職員教師薪俸等待遇(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
398	114 工員工資	396	348	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
6,137	12 聘僱及兼職人員薪資	6,565	6,403	
747	121 聘用人員薪金	0	0	
0		800	976	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(112年8月10日臺教會(四)字第1124400946B號函)。(收支併列)
3,253	122 約僱職員薪金	0	0	
0		3,200	3,024	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(112年8月10日臺教會(四)字第1124400946B號函)。(收支併列)
2,137	124 兼職人員酬金	904	800	兼代課鐘點費。
0		391	391	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
0		72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		1,198	1,140	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
1,648	13 加(夜)班費	1,581	1,451	
1,648	131 延長工時加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		0	1,441	
0	134 未休假加班費	1,571	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)。
29,414	15 獎金	30,283	29,983	
13,595	151 考績獎金	14,252	14,420	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
15,804	152 年終獎金	15,883	15,378	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		23	0	市府下授(46)-年終慰問金。
15	15Y 其他獎金	125	185	市府下授(47)-服務獎章。
51,406	16 退休及卹償金	51,806	52,639	

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
51,347	161 職員退休及離職金	12,360	10,992	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		39,386	41,587	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
59	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)。
0	163 卹償金	12	12	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
16,103	18 福利費	15,667	14,165	
13,099	181 分擔員工保險費	12,396	10,548	公保3,408,000元、勞保1,046,000元及健保7,942,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
146	183 傷病醫藥費	171	171	公教人員40歲以上未滿50歲共38名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計171,000元。
0		158	130	公教人員年滿50歲共45名,以每人3,500元編列健康檢查費,計157,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		4	0	工友年滿50歲共1名,以每人3,500元編列健康檢查費,計3,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		18	18	聘僱人員年滿40歲共4名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計18,000元。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
2,859	18Y 其他福利費	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		2,212	2,590	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
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+工友3人)=36,000元)。
4,736	2 服務費用	7,536	7,094	
666	21 水電費	1,932	1,987	
600	212 工作場所電費	240	240	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		900	920	電費。
0		596	631	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
66	214 工作場所水費	100	100	水費。

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
021Y 0	其他場所水電費	36 60	36 60	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。
13522 61221	郵電費 郵費	329 65	233 65	公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。
74222 0224	電話費 數據通信費	120 144	126 42	公務用電話費。 網路電話通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
24323 235231	旅運費 國內旅費	310 149	314 149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		43	41	本校及秀才分校8年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*17班*1.5人=43,350元)(配合預算編列至千元，減列350元)。
0		110	116	本校及秀才分校9年級戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*17班*1.5人=109,650元)(配合預算編列至千元，增列350元)。
8235	貨物運費	8	8	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
15324 153241	印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費	170 170	170 170	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。
67325 0252 0	修理保養及保固費 一般房屋修護費	1,513 150 51	1,396 160 56	校舍、辦公室等維護費。 市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
172254 0 0 0	其他建築修護費	50 200 30 180	50 200 30 180	游泳池設備維護、養護費等。 其他建築之修理維護費、小型維修工程費等。 秀才分校校舍、其他建築物修繕及養護費用等。 游泳池建築物維護、養護費等。
241255 0	機械及設備修護費	30 190	30 190	秀才分校辦理各組用辦公機具保養、維修費用等。 機械及設備之修理維護費。
200257	雜項設備修護費	50	50	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	257 雜項設備修護費	30	30	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		120	120	各科教學機具、樂器等教學設備維修費。
0		160	160	辦公器具養護費(1,048元*153人*1年=160,344元)(配合預算編列至千元，減列344元)。
0		147	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
60	258 其他資產修護費	125	140	其他儀器設備修護費。
0	26 保險費	10	10	
0	26Y 其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
2,488	27 一般服務費	2,931	2,653	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	0	惜物網拍賣、繳納各項費用等相關手續費。
1,083	279 外包費	95	95	校園安全維護夜間保全電子服務費用。
0		1,040	995	校園安全維護委外校警2人保全費用。
0		100	100	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,231	27D 計時與計件人員酬金	1,364	1,276	(A)僱用身心障礙臨時人員3人，含薪資及勞健保、勞退等費用(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27,000元。
0		0	26	
174	27F 體育活動費	322	161	員工文康活動費(2,000元*161人=322,000元)。
252	28 專業服務費	215	205	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	各處室舉辦研習、親職教育、性平教育等活動外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
164		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		55	40	外聘採購評審委員及性平案件調查等委員出席費(2,500元*22次=55,000元)。
37	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		19	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。



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
3288	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。
4728A	電腦軟體服務費	36	32	薪資管理系統維護費7,000元、出納管理系統維護費7,000元、排課暨調代課系統維護費14,000元及差勤雲端系統維護費8,000元。
0		9	17	行政線上會議及線上教學使用Google Workspace for Education: Teaching and Learning Upgrade 1年授權(1,800元*5個)。
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)。
8993	材料及用品費	1,428	1,194	
89932	用品消耗	1,428	1,194	
338321	辦公(事務)用品	210	210	各處室行政辦公用品、消耗品及非消耗品等費用。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		220	220	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨、碳粉及電腦耗材等。
15322	報章雜誌	22	22	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
218323	農業與園藝用品及環境美化費	85	85	環境維護、綠化美化校園等經費。
0		85	85	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
60324	化學藥劑與實驗用品	60	60	教學用化學藥劑與實驗用品費。
51328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	80	80	體育教學用各項球類器材購置。
2170		50	50	自然科教學用實驗器材等。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
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	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，增列800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
032Y	其他用品消耗	226	260	各科教學器具及視聽媒體教材等。
0		60	0	行政電腦螢幕汰換(6,000元*10臺=60,000元)。
0		90	0	辦理智力測驗、性向測驗用卡片及魏氏兒童智力量表等相關費用。
0		120	0	Procreate APP iOS素描軟體及專用筆。
1406	稅捐及規費(強制費)	170	205	
3661	土地稅	50	80	
3661Y	其他土地地價稅	50	80	游泳池地價稅。
10463	房屋稅	120	125	
10463Y	其他房屋稅	120	125	游泳池房屋稅。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	230	110	
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)。
072	捐助、補助與獎助	72	0	
0726	獎助學員生給與	72	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
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	104	56	
0743	獎勵費用	104	56	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
275	競賽及交流活動費	50	50	
2751	技能競賽	50	50	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。
2,2579	其他	12,307	2,996	
2,25791	其他支出	12,307	2,996	
091Y	其他	70	70	畢業典禮及親職教育等各項活動費。
0		35	35	資源班特教宣導、校外參觀及競賽等相關活動經費。
0		552	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		20	20	辦理加強社會教育活動費。

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	70	70	新生招生、訓練各項活動、美術班協助校園美化，作品創作用材料及設置施作等相關費用。
0		64	64	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(54班-6班)=64,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		50	100	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0		50	0	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		9	0	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
2,257		127	15	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		251	260	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,254人=250,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		106	106	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,519	1,493	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		235	235	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		9,149	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1,412.5M	建築及設備計畫	1,081	1,305	
1,412.5	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	1,081	1,305	
1,412.51	購建固定資產	1,081	1,305	
0512	興建土地改良物	150	0	校園周邊地坪修繕更新工程。
544.514	購置機械及設備	75	100	i5筆記型電腦設備(25,000元*3臺=75,000元)。
0		129	129	汰舊86吋觸控螢幕(64,500元*2臺=129,000元)。
0		0	180	
0		0	60	
0		0	120	
0		240	300	汰舊行政用個人電腦設備(不含螢幕)(24,000元*10臺=240,000元)。
0		25	0	分校i5筆記型電腦設備(25,000元*1臺=25,000元)。
868.516	購置雜項設備	0	200	
0		0	20	

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	516	購置雜項設備	36	36	開合式雙層黑板及安裝(18,000元*2組=36,000元)。
0			160	160	增(汰)購飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
0			147	0	增購教室用投影機設備(21,000元*7臺=147,000元)。
0			49	0	新購樂活館投影設備(含電動布幕及流明投影機)。
0			70	0	分校汰換音樂教室數位鋼琴。
249,641	總	計	268,274	256,841	

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 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 國民中學教育				267,193 267,193	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				1,081 150	
其他設備				931	
合 計				268,274	預計支應校園周邊地坪修繕更新工程。(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)。 預計支應教學及行政辦公用電腦、飲水機等事務性機具設備汰舊換新(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)。

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 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				268,274 267,193	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				1,081	本年度預計支應校園周邊地坪修繕更新、增(汰)購教學及行政辦公用電腦、飲水機、冷氣機、開合式黑板等機具設備。
上年度預算數 國民教育計畫				256,841 255,536	112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				1,305	112年度預計支應增(汰)購教學及行政辦公用電腦、飲水機、冷氣機、開合式黑板等機具設備。
前年度決算數 國民教育計畫				249,641 248,230	111年度決算數係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				1,412	111年度決算數係支應增(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。
110年度決算數				243,523	

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 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				239,123	110年度決算數係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				4,400	110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、冷氣機等事務性機具設備。
109年度決算數 國民教育計畫				236,660	
				235,877	109年度決算數係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				782	109年度決算數係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。

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 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	154	0	154	
職員	153	0	153	
工友	1	0	1	
總 計	154	0	154	

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本校身心障礙臨時人員3人及外包費委外校警2人。



本 頁 空 白

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	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	139,620	4,000	1,581		15,906	14,252	125	51,794
國民教育計畫	139,620	4,000	1,581		15,906	14,252	125	51,794
正式人員	139,620		1,581		15,906	14,252	125	51,794
聘僱人員		4,000						
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1,364,000元(含臨時人員特別休假未休之工資)、外包費本校委外校警2人，預算金額1,040,000元。

梅國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
113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				
12		12,396	367		2,904		242,957	2,565	245,522
12		12,396	367		2,904		242,957	2,565	245,522
12		12,396	349		2,904		238,939		238,939
			18				4,018		4,018
								2,565	2,565

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	
240,194	243,937	用人費用	245,522	245,522	0	
135,485	139,296	正式員額薪資	139,620	139,620	0	
135,087	138,948	職員薪金	139,224	139,224	0	
398	348	工員工資	396	396	0	
6,137	6,403	聘僱及兼職人員薪資	6,565	6,565	0	
747	976	聘用人員薪金	800	800	0	
3,253	3,024	約僱職員薪金	3,200	3,200	0	
2,137	2,403	兼職人員酬金	2,565	2,565	0	
1,648	1,451	加(夜)班費	1,581	1,581	0	
1,648	1,451	延長工時加班費	10	10	0	
		未休假加班費	1,571	1,571	0	
29,414	29,983	獎金	30,283	30,283	0	
13,595	14,420	考績獎金	14,252	14,252	0	
15,804	15,378	年終獎金	15,906	15,906	0	
15	185	其他獎金	125	125	0	
51,406	52,639	退休及卹償金	51,806	51,806	0	
51,347	52,579	職員退休及離職金	51,746	51,746	0	
59	48	工員退休及離職金	48	48	0	
	12	卹償金	12	12	0	
16,103	14,165	福利費	15,667	15,667	0	
13,099	10,548	分擔員工保險費	12,396	12,396	0	
146	335	傷病醫藥費	367	367	0	
2,859	3,282	其他福利費	2,904	2,904	0	
4,736	7,094	服務費用	7,536	7,536	0	
666	1,987	水電費	1,932	1,932	0	
600	1,791	工作場所電費	1,736	1,736	0	
66	100	工作場所水費	100	100	0	
	96	其他場所水電費	96	96	0	
135	233	郵電費	329	329	0	
61	65	郵費	65	65	0	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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	
74	126	電話費	120	120	0	
	42	數據通信費	144	144	0	
243	314	旅運費	310	310	0	
235	306	國內旅費	302	302	0	
8	8	貨物運費	8	8	0	
153	170	印刷裝訂與廣告費	170	170	0	
153	170	印刷及裝訂費	170	170	0	
673	1,396	修理保養及保固費	1,513	1,513	0	
	216	一般房屋修護費	201	201	0	
172	460	其他建築修護費	460	460	0	
241	220	機械及設備修護費	220	220	0	
200	360	雜項設備修護費	507	507	0	
60	140	其他資產修護費	125	125	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
2,488	2,653	一般服務費	2,931	2,931	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
1,083	1,190	外包費	1,235	1,235	0	
1,231	1,302	計時與計件人員酬金	1,364	1,364	0	
174	161	體育活動費	322	322	0	
252	205	專業服務費	215	215	0	
164	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115	115	0	
37	40	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	
3	16	委託考選訓練費	16	16	0	
47	49	電腦軟體服務費	45	45	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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	
899	1,194	材料及用品費	1,428	1,428	0	
899	1,194	用品消耗	1,428	1,428	0	
338	452	辦公(事務)用品	452	452	0	
15	22	報章雜誌	22	22	0	
218	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	
60	60	化學藥劑與實驗用 品	60	60	0	
51	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0	
217	430	其他用品消耗	664	664	0	
1,412	1,305	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	1,081	0	1,081	
1,412	1,305	購建固定資產	1,081	0	1,081	
		興建土地改良物	150	0	150	
544	889	購置機械及設備	469	0	469	
868	416	購置雜項設備	462	0	462	
140	205	稅捐及規費(強制費)	170	170	0	
36	80	土地稅	50	50	0	
36	80	其他土地地價稅	50	50	0	
104	125	房屋稅	120	120	0	
104	125	其他房屋稅	120	120	0	
4	110	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	230	230	0	
2	2	會費	2	2	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
		捐助、補助與獎助	72	72	0	
		獎助學員生給與	72	72	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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		
	56	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	104	104	0		
	56	獎勵費用	104	104	0		
2	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
2	50	技能競賽	50	50	0		
2,257	2,996	其他	12,307	12,307	0		
2,257	2,996	其他支出	12,307	12,307	0		
2,257	2,996	其他	12,307	12,307	0		
249,641	256,841	合 計	268,274	267,193	1,081		

本年度預算公共關係費編列金額126,000元。

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
31,918	資 產 合 計	28,732	30,372	-1,640
31,918	資 產	28,732	30,372	-1,640
30,966	流動資產	27,780	29,420	-1,640
29,223	現金	26,037	27,677	-1,640
29,223	銀行存款	26,037	27,677	-1,640
1,744	預付款項	1,744	1,744	0
1,744	預付費用	1,744	1,744	0
952	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	952	952	0
952	準備金	952	952	0
952	退休及離職準備 金	952	952	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
19,327	代管資產	19,327	19,327	0
-19,327	應付代管資產	-19,327	-19,327	0
18,002	負 債	18,002	18,002	0
14,230	流動負債	14,230	14,230	0
14,230	應付款項	14,230	14,230	0
14,230	應付代收款	14,230	14,230	0
3,772	其他負債	3,772	3,772	0
3,772	什項負債	3,772	3,772	0
2,820	存入保證金	2,820	2,820	0
952	應付退休及離職 金	952	952	0
13,916	基金餘額	10,730	12,370	-1,640
13,916	基金餘額	10,730	12,370	-1,640
13,916	基金餘額	10,730	12,370	-1,640
13,916	累積餘額	10,730	12,370	-1,640
31,918	負債及基金餘額合計	28,732	30,372	-1,640

信託代理與保證資產  
保證品

3,294  
3,294

信託代理與保證負債  
應付保證品

3,294  
3,294



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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型		
非理財目的之長期投資								
收藏品及傳承資產								
土地	289,425							289,425
土地改良物	82,514	38,783	150	(1)		校園周邊地 坪修繕更新 工程。	4,131	39,750
房屋及建築	425,808	96,984					15,004	313,820
機械及設備	61,067	39,849	469	(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。	6,465	15,222
交通及運輸設備	8,312	6,368					612	1,332
雜項設備	56,614	39,630	462	(1)		增(汰)購飲 水機、投影 機、數位鋼 琴及其他行 政與教學相 關事務性機 具等設備。	3,852	13,594
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	342				300	(11) 電腦軟體攤 銷數。		42
權利								
發展中之無形資產								
其他無形資產								
遞耗資產								
其他								
合計	924,082	221,614	1,081		300		30,064	673,185

註：

