

特別收入 16-52

中華民國 112 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

桃園市立楊明國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立楊明國民中學編

桃園市立楊明國民中學  
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 112 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 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 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 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 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 2 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 56 人、行政人員 10 人，共計 67 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

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	27 萬 8,000 元	合作社租金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 937 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	2 萬 5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出、資源回收物品變賣所得收入等。

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 1,109 萬 1,000 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	38 萬 9,000 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 1 億 968 萬元，較上年度預算數 1 億 871 萬 6,000 元，增加 96 萬 4,000 元，約 0.89%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 1,148 萬元，較上年度預算數 1 億 1,051 萬 6,000 元，增加 96 萬 4,000 元，約 0.87%，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，差短 180 萬元，較上年度預算數差短

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

180 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 180 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（110）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 1 億 958 萬 5,000 元，決算數 1 億 413 萬 7,594 元，執行率 95.03%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 8,521 元。 2. 租金收入 4,500 元。 3. 利息收入 2,429 元。 4. 其他財產收入 41 萬 325 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 232 萬 3,977 元。 2. 政府其他撥入收入 136 萬 6,388 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出、資源回收物品變賣所得收入等。	雜項收入 2 萬 1,454 元。
基金用途	預算數 1 億 1,138 萬 5,000 元，決算數 1 億 219 萬 277 元，執行率 91.75%。	
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 1 億 1,106 萬 4,000 元，決算數 1 億 187 萬 9,838 元，執行率 91.73%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理增（汰）購電腦、行政及

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

	置行政及教學所需相關設備等。	教學相關設備等。預算數 32 萬 1,000 元，決算數 31 萬 439 元，執行率 96.71%。
--	----------------	---

二、上年度已過期間（111 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 6,447 萬 1,000 元，實際執行數 6,513 萬 6,043 元，執行率 101.03%。	
財產收入	合作社租金收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 租金收入 3,500 元。 2. 利息收入 1,445 元。 3. 其他財產收入 4 萬 7,775 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,439 萬 5,000 元。 2. 政府其他撥入收入 68 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 8,323 元。
基金用途	預算分配數 6,549 萬 1,000 元，實際執行數 5,692 萬 1,985 元，執行率 86.92%。	
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 6,521 萬 4,000 元，實際執行數 5,665 萬 4,558 元，執行率 86.87%。
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	辦理增（汰）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 27 萬 7,000 元，實際執行數 26 萬 7,427 元，執行率 96.54%。

伍、其他

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 112 年度

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,494 萬元，其中 1,271 萬 9,400 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。

桃園市立楊明國民中學  
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112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(-)
104,138	基金來源	109,680	108,716	964
426	財產收入	278	408	-130
9	財產處分收入	0	0	0
5	租金收入	6	6	0
2	利息收入	2	2	0
410	其他財產收入	270	400	-130
103,690	政府撥入收入	109,377	108,283	1,094
102,324	公庫撥款收入	109,377	108,283	1,094
1,366	政府其他撥入收入	0	0	0
21	其他收入	25	25	0
21	雜項收入	25	25	0
102,190	基金用途	111,480	110,516	964
101,880	國民教育計畫	111,091	110,090	1,001
101,880	國民中學教育	111,091	110,090	1,001
310	建築及設備計畫	389	426	-37
0	交通及運輸設備	40	0	40
310	其他設備	349	426	-77
1,947	本期賸餘 (短絀-)	-1,800	-1,800	0
12,832	期初基金餘額	12,980	11,032	1,947
0	解繳公庫	0	0	0
14,780	期末基金餘額	11,180	9,232	1,947

備註：



桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國112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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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)	-1,800	
期初現金及約當現金	26,740	
期末現金及約當現金	24,940	

註：

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 112 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				278	
租金收入	年	1	6,000	6	合作社租用場地租金收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	270,000	270	活動中心及教室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				109,377	
公庫撥款收入	年	1	109,377,000	109,377	市府撥入經費。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出、資源回收物品變賣所得收入等。
總 計：				109,680	

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
101,880	53 國民教育計畫	111,091	110,090	
98,041	1 用人費用	102,718	101,822	
57,942	11 正式員額薪資	63,468	62,388	
57,910	113 職員薪金	63,468	62,388	本校編制內教職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人員薪資)(來自用人費用明細資料)。
32	114 工員工資	0	0	
280	12 聘僱及兼職人員薪資	357	357	
280	124 兼職人員酬金	357	357	兼代課鐘點費。
902	13 超時工作報酬	1,019	988	
902	131 加班費	1,019	988	兼行政教師、職員支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,601	15 獎金	12,842	12,987	
6,410	151 考績獎金	7,299	7,229	教員職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,151	152 年終獎金	5,473	5,673	教員職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
40	15Y 其他獎金	70	85	市府下授(47)-服務獎章。
17,760	16 退休及卹償金	18,289	18,853	
17,760	161 職員退休及離職金	4,824	4,968	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		13,465	13,885	市府下授(45)-退休撫卹金。
7,555	18 福利費	6,743	6,249	
5,792	181 分擔員工保險費	4,824	4,968	公保1,398,000元、勞保405,000元及健保3,021,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
17	183 傷病醫藥費	41	32	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(兩年一編)，計40,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		84	81	公教人員年滿50歲共24名，以每人3,500元編列健康檢查，計84,000元。
1,746	18Y 其他福利費	496	496	兼行政教師、職員之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		1,270	644	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	退休人員三節慰問金(6,000元*工友2人*1年=12,000元)。
2,430	2 服務費用	5,538	5,315	
422	21 水電費	1,588	1,400	

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
376212	工作場所電費	840	816	電費(70,000元*12月=840,000元)。
0		270	380	活動中心及教室對外開放之電費分攤款。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		262	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
46214	工作場所水費	96	84	水費(8,000元*12月=96,000元)。
13422	<b>郵電費</b>	296	247	
35221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資等相關費用。
37222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
0		0	5	
0		98	98	電話通訊費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
62224	數據通信費	96	42	網路通訊費(8,000元*12月=96,000元)。
8223	<b>旅運費</b>	146	144	
82231	國內旅費	20	18	戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*8班*1.5人=20,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		75	75	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		45	45	戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*7班*1.5人=45,150元)(配合預算編列至千元，減列150元)。
0235	貨物運費	6	6	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關費用。
1424	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	120	120	
14241	印刷及裝訂費	120	120	各類表冊、單據印刷、影印等。
38025	<b>修理保養及保固費</b>	1,734	1,879	
54252	一般房屋修護費	100	100	校舍、辦公室等翻修費。
26254	其他建築修護費	20	20	活動中心等對外開放場地修繕維護等費用。
0		10	10	其他建築等修理維護費。
45255	機械及設備修護費	100	100	機械及設備保養維修等費用。

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
254	257 雜項設備修護費	70	72	辦公器具養護費(1,048元*67人*1年=70,216元)(配合預算編列至千元，減列216元)。
0		33	33	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		306	302	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		1,060	1,232	各科教學機具、樂器及飲水機更換濾心、濾材、管線等維修保養及水塔清潔費等及其他雜項設備維護費。
0	258 其他資產修護費	35	10	凡不屬於上列之其他資產保養維修費。
0	26 保險費	5	5	
0	26Y 其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,230	27 一般服務費	1,449	1,308	
1,159	279 外包費	1,276	1,215	校園安全維護保全警衛費1,275,750元(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		26	24	校園安全維護保全警衛未休假加班費。
0		80	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
71	27F 體育活動費	67	69	員工文康活動費(1,000元*67人=67,000元)。
97	28 專業服務費	128	140	
19	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
0		15	15	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*15節=15,000元)。
0		30	30	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*15節=30,000元)。
57	287 委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關費用。
0		4	11	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3	288 委託考選訓練費	9	9	教職員工參加業務相關訓練費用。
18	28A 電腦軟體服務費	12	12	排課調課系統維護費用(12,000元*1年=12,000元)。
0		8	8	人事差勤系統維護費用(8000元*1年=8,000元)。

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
028A	電腦軟體服務費	5	10	薪資系統維護費用(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
3123	材料及用品費	846	849	
1031	使用材料費	200	203	
1313	油脂	0	3	
8315	設備零件	200	200	公務用設備零件費。
30232	用品消耗	646	646	
107321	辦公(事務)用品	20	20	各項行政事務辦公用品。
0		100	100	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		220	220	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
11322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
56323	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	環境保護清潔消毒。
0		45	45	掃地用各種清潔用具、維修物品等。
0		63	63	環境佈置、綠化美化校園等經費。
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	16	16	衛生保健用品等相關費用。
12432Y	其他用品消耗	35	35	體育教學用各項球類器材等購置。
0		94	94	各科教學器具、實驗器材及視聽媒體教材設備等。
0		5	5	交通安全材料等相關費用。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2班*2學期=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
297	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	75	

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
171	<b>會費</b>	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)。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	5	5	
0726	獎助學員生給與	5	5	學生獎助學金。
2874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟</b>	30	34	
28743	獎勵費用	30	34	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	35	35	
0751	技能競賽	35	35	參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,0689	<b>其他</b>	1,918	2,029	
1,06891	其他支出	1,918	2,029	
1,06891Y	其他	10	10	加強社會教育文具紙張、電腦耗材等費用。
0		10	10	學生自治市活動費(5,000元*2學期=10,000元)。
0		67	67	辦理各項活動及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		46	48	各班班級活動費(1,000元*23班*2學期=46,000元)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		55	55	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(23班- 6班)=55,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		105	108	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		230	200	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		867	1,003	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
3105M	<b>建築及設備計畫</b>	389	426	
3105	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	389	426	
31051	購建固定資產	389	426	
155514	購置機械及設備	72	138	購置(汰換)個人電腦3台(24,000元*3台=72,000元)。
0		100	79	購置(汰換)筆記型電腦4台(25,000元*4台=100,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	40	0	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等經費。

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國112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
156,516		購置雜項設備	112	209	購置(汰換)各項教學及行政業務用雜項設備等經費。 購置(汰換)86吋觸控螢幕1台(64,500元*1台=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			65	0	
102,190	總	計	111,480	110,516	



桃園市立楊明國民中學  
 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 112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				111,091 111,091	支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)(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 交通及運輸設備			389 40		
其他設備			349		
合 計				111,480	購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等(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)。 購置(汰換)個人電腦及各項教學及行政業務用機械及設備、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)。

桃園市立楊明國民中學  
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 112 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				111,480	本年度預計支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)。
建築及設備計畫				111,091	
本年度預算數 國民教育計畫				389	本年度預計支應購置(汰換)個人電腦及各項教學及行政業務用機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				110,516	111年度預計支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)。
建築及設備計畫				110,090	
本年度預算數 國民教育計畫				426	111年度預計支應購置(汰換)個人電腦及各項教學及行政業務用機械及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				102,190	110年度決算數係支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)。
建築及設備計畫				101,880	
前年度決算數 國民教育計畫				310	110年度決算數係支應購置(汰換)個人電腦、社會領域教室單槍投影機、表藝教室背景黑幕、除濕機、冷氣用電管理、圖書採購等。
109年度決算數				104,604	

桃園市立楊明國民中學  
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 112 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				104,171	109年度決算數係支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)。
建築及設備計畫				433	109年度決算數係支應購置(汰換)個人電腦、電子式液晶顯示螢幕、電源自動復閉器、教室門窗、圖書、防潮箱及除濕機等。
108年度決算數 國民教育計畫				109,359 108,973	108年度決算數係支應基本開支項目(如正式人員薪資等用人費、水電費、郵電費、印刷耗材、各項修護及辦理各項活動等項目)。
建築及設備計畫				386	108年度決算數係支應購置(汰換)個人電腦、顯微鏡、製冰機、碎紙機、數位相機及OA辦公傢具等。

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 112 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	69	-2	67	行政人員11人(含校長)及教師56人，因減班較上年度減少教師2人。
職員	69	-2	67	
總 計	69	-2	67	

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2：一般服務費外包費委外校警3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	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	63,468		1,019		5,473	7,299	70	18,289
國民教育計畫	63,468		1,019		5,473	7,299	70	18,289
正式人員	63,468		1,019		5,473	7,299	70	18,289
兼任人員								

註:一般服務費外包費委外校警3人，預算金額1,302,000元。

明國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
112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				
		4,824	141		1,778		102,361	357	102,718
		4,824	141		1,778		102,361	357	102,718
		4,824	141		1,778		102,361		102,361
								357	357

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	
98,041	101,822	用人費用	102,718	102,718	0	
57,942	62,388	正式員額薪資	63,468	63,468	0	
57,910	62,388	職員薪金	63,468	63,468	0	
32		工員工資	0	0	0	
280	357	聘僱及兼職人員薪資	357	357	0	
280	357	兼職人員酬金	357	357	0	
902	988	超時工作報酬	1,019	1,019	0	
902	988	加班費	1,019	1,019	0	
13,601	12,987	獎金	12,842	12,842	0	
6,410	7,229	考績獎金	7,299	7,299	0	
7,151	5,673	年終獎金	5,473	5,473	0	
40	85	其他獎金	70	70	0	
17,760	18,853	退休及卹償金	18,289	18,289	0	
17,760	18,853	職員退休及離職金	18,289	18,289	0	
7,555	6,249	福利費	6,743	6,743	0	
5,792	4,968	分擔員工保險費	4,824	4,824	0	
17	129	傷病醫藥費	141	141	0	
1,746	1,152	其他福利費	1,778	1,778	0	
2,430	5,315	服務費用	5,538	5,538	0	
422	1,400	水電費	1,588	1,588	0	
376	1,316	工作場所電費	1,492	1,492	0	
46	84	工作場所水費	96	96	0	
134	247	郵電費	296	296	0	
35	30	郵費	30	30	0	
37	175	電話費	170	170	0	
62	42	數據通信費	96	96	0	
82	144	旅運費	146	146	0	
82	138	國內旅費	140	140	0	
	6	貨物運費	6	6	0	
14	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	



桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	
14	120	印刷及裝訂費	120	120	0	
380	1,879	修理保養及保固費	1,734	1,734	0	
54	100	一般房屋修護費	100	100	0	
26	30	其他建築修護費	30	30	0	
45	100	機械及設備修護費	100	100	0	
254	1,639	雜項設備修護費	1,469	1,469	0	
	10	其他資產修護費	35	35	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,230	1,308	一般服務費	1,449	1,449	0	
1,159	1,239	外包費	1,382	1,382	0	
71	69	體育活動費	67	67	0	
97	140	專業服務費	128	128	0	
19	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	
57	41	委託檢驗(定)試驗認證費	34	34	0	
3	9	委託考選訓練費	9	9	0	
18	30	電腦軟體服務費	25	25	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
312	849	材料及用品費	846	846	0	
10	203	使用材料費	200	200	0	
1	3	油脂	0	0	0	
8	200	設備零件	200	200	0	
302	646	用品消耗	646	646	0	
107	340	辦公(事務)用品	340	340	0	
11	20	報章雜誌	20	20	0	
56	113	農業與園藝用品及環境美化費	113	113	0	

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國112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	
4	16	醫療用品(非醫療院所使用)	16	16	0	
124	157	其他用品消耗	157	157	0	
310	426	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	389	0	389	
310	426	購建固定資產	389	0	389	
155	217	購置機械及設備	172	0	172	
		購置交通及運輸設備	40	0	40	
156	209	購置雜項設備	177	0	177	
29	75	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	5	捐助、補助與獎助	5	5	0	
	5	獎助學員生給與	5	5	0	
28	34	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0	
28	34	獎勵費用	30	30	0	
	35	競賽及交流活動費	35	35	0	
	35	技能競賽	35	35	0	
1,068	2,029	其他	1,918	1,918	0	
1,068	2,029	其他支出	1,918	1,918	0	
1,068	2,029	其他	1,918	1,918	0	
102,190	110,516	合計	111,480	111,091	389	

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
34,459	資 產 合 計	30,859	32,659	-1,800
34,459	資 產	30,859	32,659	-1,800
28,887	流動資產	25,287	27,087	-1,800
28,540	現金	24,940	26,740	-1,800
28,540	銀行存款	24,940	26,740	-1,800
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
347	預付款項	347	347	0
347	預付費用	347	347	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
5,571	其他資產	5,571	5,571	0
5,571	什項資產	5,571	5,571	0
5,571	代管資產	5,571	5,571	0
19,679	負 債	19,679	19,679	0
13,069	流動負債	13,069	13,069	0
13,069	應付款項	13,069	13,069	0
13,069	應付代收款	13,069	13,069	0
6,610	其他負債	6,610	6,610	0
6,610	什項負債	6,610	6,610	0
1,039	存入保證金	1,039	1,039	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,571	應付代管資產	5,571	5,571	0
14,780	基金餘額	11,180	12,980	-1,800
14,780	基金餘額	11,180	12,980	-1,800
14,780	基金餘額	11,180	12,980	-1,800
14,780	累積餘額	11,180	12,980	-1,800
34,459	負債及基金餘額合計	30,859	32,659	-1,800

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保證品

500 信託代理與保證負債  
0 應付保管有價證券  
500 應付保證品

500  
0  
500

桃園市立楊明國民中學  
桃園市地方教育發展基金

**資本資產明細表**

中華民國112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	184,625						184,625		
土地改良物	8,767	7,215					434		
房屋及建築	117,866	15,299					5,190		
機械及設備	30,298	19,993	172	(1)		購置(汰換)個人電腦及各項教學及行政業務用機械及設備等。	2,151		
交通及運輸設備	4,257	3,404	40	(1)		購置(汰換)各項教學及行政業務用交通及運輸設備等。	339		
雜項設備	21,848	17,829	177	(1)		購置(汰換)86吋觸控螢幕及各項教學及行政業務用雜項設備等。	1,940		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	378				196	(9) 電腦軟體攤銷數。	182		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	368,039	63,740	389		196		10,054	294,438	

註：