

特別收入 15-52

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
桃園市立楊光國民中小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立楊光國民中小學編

桃園市立楊光國民中小學
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	14	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	15	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	18	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)資本資產明細表.....	第	25	頁
(二)長期負債明細表.....	第		頁

桃園市立楊光國民中小學
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 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、國小部、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 120 人、行政人員 13 人、工友 4 人、約僱 1 人，共計 139 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)國小部：掌理國小課程編排、教學設施等事項。
- (六)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (七)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。

桃園市立楊光國民中小學
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 1 億 8,419 萬 2,000 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 8,407 萬 2,000 元，普通班 59 班、特教班 3 班，合計 62 班，學生人數 1,574 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)其他設備：本年度預算編列 44 萬元(含機械設備 30 萬 8,000 元及什項設備 13 萬 2,000 元)，係增(汰)購新進護理師用個人電腦、LED 顯示器及汰換馬達、機電等機械及設備。購置教學及行政用書櫃、桌球發球機等雜項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 8 萬元，係增(汰)購教學及行政用魅力四射等校園版授權電腦軟體無形資產。

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 139 人，較上年度增加 2 人，係依據 107 年 7 月 6 日「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第 4 條第 4 項「教師：每班至少置教師二．二人，每九班得增置教師一人。」及國民教育法施行細則等規定，增加教師 1 人及增設護理師 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度減少 1,000 元，係公庫存款利息減少所致。

(2)租金收入：本年度預算數 15 萬 3,000 元，較上年度減少 19 萬元，係減少對外開放場地收費收入所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 8 萬 6,000 元，係增加教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

桃園市立楊光國民中小學
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

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 8,393 萬 7,000 元，較上年度減少 101 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

(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 8,407 萬 2,000 元，較上年度減少 127 萬 8,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 44 萬元(含機械設備 30 萬 8,000 元及什項設備 13 萬 2,000 元)，較上年度減少 4 萬 9,000 元，係增(汰)購新進護理師用個人電腦、LED 顯示器及汰換馬達、機電等機械及設備。購置教學及行政用書櫃、桌球發球機等雜項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 8 萬元，較上年度增加 3 萬 9,000 元，係增(汰)購教學及行政用魅力四射等校園版授權電腦軟體無形資產。

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 8,419 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 8,531 萬元，減少 111 萬 8,000 元，約減 0.60%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,459 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 8,611 萬元，減少 151 萬 8,000 元，約減 0.82%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 40 萬元，較上年度預算數短絀 80 萬元，減少短絀 40 萬元，約減 50.00%，將移用以前基金餘額 40 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：

桃園市立楊光國民中小學
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

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：3,915 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：3,850 元。

(2)租金收入：21 萬 7,760 元。

(3)利息收入：2,825 元。

(4)其他財產收入：18 萬 8,450 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 7,518 萬 12 元。

(2)政府其他撥入收入：262 萬 5,727 元。

預算數 1 億 7,044 萬 7,000 元，決算數 1 億 7,822 萬 2,539 元，執行率 104.56%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 7,760 萬 9,656 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：4 萬 5,864 元。

(2)其他設備：28 萬 3,416 元。

(3)無形資產：11 萬 5,600 元。

國民教育計畫預算數 1 億 7,050 萬元，決算數 1 億 7,760 萬 9,656 元，執行率 104.17%、建築及設備計畫預算數 46 萬元，決算數 44 萬 4,880 元，執行率 96.71%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 16 萬 8,003 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：1,900 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1,350 元。

(2)租金收入：21 萬 7,760 元。

(3)利息收入：1,875 元。

桃園市立楊光國民中小學
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

(4) 其他財產收入：11 萬 2,050 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 1,447 萬 6,189 元。

(2) 政府其他撥入收入：172 萬 3,735 元。

分配預算數 1 億 1,438 萬元，實際數 1 億 1,653 萬 4,859 元，執行率 101.88%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 133 萬 4,046 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：9 萬 8,000 元。

(2) 其他設備：44 萬 6,816 元。

(3) 無形資產：4 萬 800 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1,370 萬元，實際數 1 億 133 萬 4,046 元，執行率 89.12%、建築及設備計畫分配預算數 68 萬元，實際數 58 萬 5,616 元，執行率 86.12%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,461 萬 5,197 元，期末基金餘額 2,165 萬 3,203 元。

桃園市立楊光國民中小學
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(一)
178,223	基金來源	184,192	185,310	-1,118
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
413	財產收入	255	360	-105
4	財產處分收入	0	0	0
218	租金收入	153	343	-190
3	利息收入	2	3	-1
188	其他財產收入	100	14	86
177,806	政府撥入收入	183,937	184,950	-1,013
175,180	公庫撥款收入	183,937	184,950	-1,013
2,626	政府其他撥入收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
178,055	基金用途	184,592	186,110	-1,518
177,610	國民教育計畫	184,072	185,350	-1,278
177,610	國民中學教育	184,072	185,350	-1,278
445	建築及設備計畫	520	760	-240
46	交通及運輸設備	0	230	-230
283	其他設備	440	489	-49
116	無形資產	80	41	39
168	本期賸餘（短絀－）	-400	-800	400
6,870	期初基金餘額	6,238	6,357	-119
0	解繳公庫	0	0	0
7,038	期末基金餘額	5,838	5,557	281

備註：

桃園市立楊光國民中小學
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)	-400	本期短絀係移用以前基金餘額400,000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)	-400	
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)	-400	
期初現金及約當現金	20,807	
期末現金及約當現金	20,407	

註：

桃園市立楊光國民中小學
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				255	
租金收入	年	1	153,000	153	太陽能光電租金收入。
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	30,000	30	學校對外開放場地收費。
其他財產收入	年	1	70,000	70	社區大學場地設施使用費。
政府撥入收入				183,937	
公庫撥款收入	年	1	183,937,000	183,937	市府撥入經費。
總 計：				184,192	

桃園市立楊光國民中小學
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
177,610	53	國民教育計畫	184,072	185,350	
168,231	1	用人費用	173,512	174,699	
113,485	11	正式員額薪資	118,080	117,720	
111,954	113	職員薪金	116,592	116,232	本校編制內教職員薪俸待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
1,531	114	工員工資	1,488	1,488	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,509	12	聘僱及兼職人員薪資	949	900	
1,088	121	聘用人員薪金	0	0	
0			528	516	部款約聘營養師薪俸待遇(含勞健保、離職儲金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
422	124	兼職人員酬金	421	384	兼代課鐘點費。
1,073	13	超時工作報酬	1,162	1,135	
1,073	131	加班費	1,162	1,135	不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
25,114	15	獎金	25,952	25,260	
11,613	151	考績獎金	12,524	12,559	考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,500	152	年終獎金	13,278	12,636	年終工作獎金(來自用人費用明細資料)。
0			60	65	部款約聘營養師年終工作獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	90	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
14,400	16	退休及卹償金	15,356	17,622	
14,304	161	職員退休及離職金	9,648	9,504	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			5,612	8,022	市府下授(41)-退休撫卹金。
96	162	工員退休及離職金	96	96	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
12,650	18	福利費	12,013	12,062	
10,606	181	分擔員工保險費	9,840	9,696	教職員工公保3,205,000元、勞保590,000元及健保6,045,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
128	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			221	144	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*63人=220,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。

桃園市立楊光國民中小學
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
0 183	傷病醫藥費	53	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,916 18Y	其他福利費	1,371	1,710	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		512	496	休假補助費(來自用人費用明細資料)。
4,996 2	服務費用	5,629	5,696	
1,348 21	水電費	1,660	1,774	
1,157 212	工作場所電費	120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,200	1,200	電費。
0		30	5	學校場地設施租借使用電費分攤款。
0		70	9	社區大學場地設施使用電費分攤款。
0		0	200	
191 214	工作場所水費	240	240	水費。
172 22	郵電費	213	251	
38 221	郵費	40	36	公務用寄發郵件所需郵資。
135 222	電話費	30	72	公務用電話費。
0		96	96	網路電話通訊費。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
0		42	42	校園專案電路網路電話費。
208 23	旅運費	257	256	
206 231	國內旅費	32	32	本校國小六年級戶外教育活動隨行人員費用。
0		45	45	本校國中九年級戶外教育活動隨行人員費用。
0		18	18	本校國中八年級戶外教育活動隨行人員費用。
0		160	160	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
2 235	貨物運費	2	1	科美展作品、器材、書籍搬運車資。
310 24	印刷裝訂與廣告費	234	267	
310 241	印刷及裝訂費	164	164	各類表冊、單據印刷、影印等費。
0		70	103	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,552 25	修理保養及保固費	1,591	1,561	
341 252	一般房屋修護費	420	519	校舍、辦公室翻修費。
525 255	機械及設備修護費	184	184	電腦設備修理維護費。

桃園市立楊光國民中小學
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
0255	機械及設備修護費	153	143	公有財產修繕(太陽能光電租金收入)。
0		413	221	機械及設備之修理維護費。
686257	雜項設備修護費	142	140	本校辦公器具養護費(1,048元*135人*1年=141,480元)(配合預算編列至千元，增列520元)。
0		55	56	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		224	298	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。
326	保險費	4	4	
326Y	其他保險費	4	4	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,14027	一般服務費	1,430	1,338	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	辦理業務相關之匯費及手續費等。
1,008279	外包費	96	100	委外機械保全費。
0		1,194	1,100	校園安全維護委外校警費。
13127F	體育活動費	139	137	員工文康活動費(1,000元*139人=139,000元)。
16528	專業服務費	141	146	
24282	專技人員酬金	24	24	電機技師費。
46285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	各項研習、活動外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		38	48	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(1,000元*38節=38,000元)。
43287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		13	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	4	防火管理訓練費。
5228A	電腦軟體服務費	6	4	現金出納系統維護費。
0		6	4	出納薪資系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,2363	材料及用品費	1,056	1,152	
12631	使用材料費	176	182	
126315	設備零件	176	182	公務用設備零件費。
1,11032	用品消耗	880	970	

桃園市立楊光國民中小學
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
772	321	辦公（事務）用品	218	134	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。
0			155	155	各項行政事務辦公用品(含基金各專戶利息收入3,000元)。
0			130	130	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
50	322	報章雜誌	76	72	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
172	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	39	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0			102	242	環境佈置、綠化美化校園經費。
1	324	化學藥劑與實驗用品	12	11	教學用化學藥劑與實驗用品費。
19	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
96	32Y	其他用品消耗	21	21	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，減列600元)。
0			7	7	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			105	129	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0			4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
90	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129	113	
3	71	會費	4	3	
3	713	職業團體會費	4	3	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
0	73	分擔	5	10	
0	73Y	分擔其他費用	5	10	公共意外責任保險自付額。
87	75	競賽及交流活動費	120	100	
87	751	技能競賽	120	100	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3,056	9	其他	3,746	3,690	
3,056	91	其他支出	3,746	3,690	

桃園市立楊光國民中小學
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
3,056	91Y	其他	144	144	辦理學生活動及教室佈置等各項費用。
0			1,019	1,030	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0			115	115	校慶(運動會)補助費(國小50,000元+300元*(40班-6班)=60,200元。國中50,000元+300元*(22班-6班)=54,800元)。
0			106	119	兒童節禮物補助(100元*1,060人=106,000元)。
0			107	107	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*59人=106,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0			205	250	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			1,100	1,121	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			258	265	辦理親職教育、畢業典禮、新生訓練、校外教學及加強社教等相關經費。
0			316	163	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0			376	376	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
445	5M	建築及設備計畫	520	760	
445	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520	760	
329	51	購建固定資產	440	719	
171	514	購置機械及設備	80	100	購置教學及行政用LED顯示器。
0			28	150	購置新進護理師用個人電腦含螢幕(28,000元*1臺=28,000元)。
0			200	100	汰換馬達及機電等機械及設備。
46	515	購置交通及運輸設備	0	230	
113	516	購置雜項設備	132	139	購置教學及行政用書櫃、桌球發球機等雜項設備。
116	52	購置無形資產	80	41	
116	521	購置電腦軟體	80	41	購置教學及行政用魅力四射等校園版授權電腦軟體。
178,055		總計	184,592	186,110	

桃園市立楊光國民中小學
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				184,072 184,072	支應基本開支項目（如用人費用、水電、通訊、印刷耗材…等）及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目(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 其他設備				520 440	
無形資產				80	
合 計				184,592	

桃園市立楊光國民中小學
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
35,259	資 產 合 計	34,059	34,459	-400
35,259	資 產	34,059	34,459	-400
21,810	流動資產	20,610	21,010	-400
21,607	現金	20,407	20,807	-400
21,607	銀行存款	20,407	20,807	-400
203	預付款項	203	203	0
203	預付費用	203	203	0
237	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	237	237	0
237	準備金	237	237	0
237	退休及離職準備 金	237	237	0
13,212	其他資產	13,212	13,212	0
13,212	什項資產	13,212	13,212	0
13,212	代管資產	13,212	13,212	0
28,221	負 債	28,221	28,221	0
11,807	流動負債	11,807	11,807	0
11,807	應付款項	11,807	11,807	0
11,807	應付代收款	11,807	11,807	0
16,414	其他負債	16,414	16,414	0
16,414	什項負債	16,414	16,414	0
2,966	存入保證金	2,966	2,966	0
237	應付退休及離職 金	237	237	0
13,212	應付代管資產	13,212	13,212	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,038	基金餘額	5,838	6,238	-400
7,038	基金餘額	5,838	6,238	-400
7,038	基金餘額	5,838	6,238	-400
7,038	累積餘額	5,838	6,238	-400
35,259	負債及基金餘額合計	34,059	34,459	-400

信託代理與保證資產
保證品

5,300	信託代理與保證負債
5,300	應付保證品

5,300
5,300

桃園市立楊光國民中小學
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				184,592 184,072	本年度預計支應基本開支項目（如用人費用、水電、通訊、印刷耗材…等）及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				520	本年度預計支應購置教學及行政用其他設備、無形資產。
上年度預算數 國民教育計畫				186,110 185,350	108年度支應基本開支項目（如用人費用、水電、通訊、印刷耗材…等）及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				760	108年度支應購置教學及行政用交通及運輸設備、其他設備、無形資產。
前年度決算數 國民教育計畫				178,055 177,610	107年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、通訊、印刷耗材…等）及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				445	107年度決算數係支應購置教學及行政用其他設備、無形資產。
106年度決算數 國民教育計畫				160,601 160,428	106年度決算數160,427,879元，係為支應基本開支項目（如用人費用、水電、通訊、印刷耗材…等）及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。

桃園市立楊光國民中小學
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				173	106年度決算 數173,000元，係為購 置教學及行政用其他 設備、無形資產。
105年度決算數 國民教育計畫				153,504 153,457	105年度決算 數153,456,665元，係 為支應基本開支項 目（如用人費用、水 電、通訊、印刷耗 材…等）及辦理親職 教育、加強社會教育 等指定活動項目。
建築及設備計畫				47	105年度決算 數47,100元，係為購 置教學及行政用機械 及交通運輸設備。

桃園市立楊光國民中小學
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	137	2	139	行政人員14人(含校長)及教師120人。本年度增加2人係依據1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第4條第4項「教師：每班至少置教師二・二人，每九班得增置教師一人。」及國民教育法施行細則等規定，增加教師1人及增設護理師1人所致。
職員	132	2	134	
聘用人員	1	0	1	
工友	4	0	4	
總 計	137	2	139	

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2：一般服務費外包費委外校警2人。

本 頁 空 白

用人費用

總計	118,080	528	1,162		13,338	12,524	90	15,356
國民教育計畫	118,080	528	1,162		13,338	12,524	90	15,356
正式人員	118,080		1,162		13,278	12,524	90	15,356
聘僱人員		528			60			
兼任人員								

註:一般服務費外包費委外校警2人,預算金額1,194,000元。

光國民中小學
教育發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市立楊光國民中小學
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		
168,231	174,699	用人費用	173,512	173,512	0		
113,485	117,720	正式員額薪資	118,080	118,080	0		
111,954	116,232	職員薪金	116,592	116,592	0		
1,531	1,488	工員工資	1,488	1,488	0		
1,509	900	聘僱及兼職人員薪資	949	949	0		
1,088	516	聘用人員薪金	528	528	0		
422	384	兼職人員酬金	421	421	0		
1,073	1,135	超時工作報酬	1,162	1,162	0		
1,073	1,135	加班費	1,162	1,162	0		
25,114	25,260	獎金	25,952	25,952	0		
11,613	12,559	考績獎金	12,524	12,524	0		
13,500	12,701	年終獎金	13,338	13,338	0		
		其他獎金	90	90	0		
14,400	17,622	退休及卹償金	15,356	15,356	0		
14,304	17,526	職員退休及離職金	15,260	15,260	0		
96	96	工員退休及離職金	96	96	0		
12,650	12,062	福利費	12,013	12,013	0		
10,606	9,696	分擔員工保險費	9,840	9,840	0		
128	160	傷病醫藥費	290	290	0		
1,916	2,206	其他福利費	1,883	1,883	0		
4,996	5,696	服務費用	5,629	5,629	0		
1,348	1,774	水電費	1,660	1,660	0		
1,157	1,534	工作場所電費	1,420	1,420	0		
191	240	工作場所水費	240	240	0		
172	251	郵電費	213	213	0		
38	36	郵費	40	40	0		
135	215	電話費	173	173	0		
208	256	旅運費	257	257	0		
206	255	國內旅費	255	255	0		
2	1	貨物運費	2	2	0		

桃園市立楊光國民中小學
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		
310	267	印刷裝訂與廣告費	234	234	0		
310	267	印刷及裝訂費	234	234	0		
1,552	1,561	修理保養及保固費	1,591	1,591	0		
341	519	一般房屋修護費	420	420	0		
525	548	機械及設備修護費	750	750	0		
686	494	雜項設備修護費	421	421	0		
3	4	保險費	4	4	0		
3	4	其他保險費	4	4	0		
1,140	1,338	一般服務費	1,430	1,430	0		
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
1,008	1,200	外包費	1,290	1,290	0		
131	137	體育活動費	139	139	0		
165	146	專業服務費	141	141	0		
24	24	專技人員酬金	24	24	0		
46	88	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	78	0		
43	22	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
52	8	電腦軟體服務費	12	12	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,236	1,152	材料及用品費	1,056	1,056	0		
126	182	使用材料費	176	176	0		
126	182	設備零件	176	176	0		
1,110	970	用品消耗	880	880	0		
772	419	辦公（事務）用品	503	503	0		
50	72	報章雜誌	76	76	0		
172	281	農業與園藝用品及環境美化費	122	122	0		

桃園市立楊光國民中小學
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		
1	11	化學藥劑與實驗用品	12	12	0		
19	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
96	157	其他用品消耗	137	137	0		
445	760	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520	0	520		
329	719	購建固定資產	440	0	440		
171	350	購置機械及設備	308	0	308		
46	230	購置交通及運輸設備	0	0	0		
113	139	購置雜項設備	132	0	132		
116	41	購置無形資產	80	0	80		
116	41	購置電腦軟體	80	0	80		
90	113	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129	129	0		
3	3	會費	4	4	0		
3	3	職業團體會費	4	4	0		
	10	分擔	5	5	0		
	10	分擔其他費用	5	5	0		
87	100	競賽及交流活動費	120	120	0		
87	100	技能競賽	120	120	0		
3,056	3,690	其他	3,746	3,746	0		
3,056	3,690	其他支出	3,746	3,746	0		
3,056	3,690	其他	3,746	3,746	0		
178,055	186,110	合 計	184,592	184,072	520		

桃園市立楊光國民中小學

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	364,921								364,921
土地改良物	42,193	31,150						2,089	8,954
房屋及建築	220,504	53,107						10,915	156,482
機械及設備	25,124	19,780	308	(1)			購置新進護理師用個人電腦、LED顯示器及汰換馬達、機電等機械及設備。	4,787	865
交通及運輸設備	4,785	3,969						592	224
雜項設備	31,599	25,459	132	(1)			購置教學及行政用書櫃、桌球發球機等雜項設備。	6,202	70
購建中固定資產									
電腦軟體	1,921	446	80	(1)			購置教學及行政用魅力四射等校園版授權電腦軟體。	396	1,159
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	691,047	133,911	520					24,981	532,675

註：