

特別收入 16-53

中華民國 111 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 111 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 5 頁
	(二)現金流量預計表	第 6 頁
三、	預算明細表	
	(一)基金來源明細表	第 7 頁
	(二)基金用途明細表	第 8 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)5年來主要業務計畫分析表	第 15 頁
	(二)員工人數彙計表	第 17 頁
	(三)用人費用彙計表	第 18 頁
	(四)各項費用彙計表	第 20 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 23 頁
	(二)資本資產明細表	第 24 頁
	(三)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 111 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 122 人、行政人員 15 人、工友 3 人，共計 141 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：掌理國小課程編排及教學設施等事項。
- (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 111 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	10 萬 2,000 元	基金各專戶利息收入及學校對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 9,461 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。

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 9,482 萬 6,000 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	335 萬 3,000 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 9,471 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 8,958 萬 7,000 元，增加 512 萬 8,000 元，約 2.70%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,817 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,021 萬 7,000 元，增加 796 萬 2,000 元，約 4.19%，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 346 萬 4,000 元，較上年度預算數差短 63 萬元，增加 283 萬 4,000 元，約 449.84%，將移用以前基金餘額 346 萬 4,000 元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 111 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)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 8,419 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,632 萬 3,846 元，執行率 101.16%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約金收入。	違規罰款收入 1,338 元。
財產收入	太陽能光電租金收入、基金各專戶利息收入及學校對外開放場地收費等。	1. 租金收入 15 萬 3,908 元。 2. 利息收入 3,778 元。 3. 其他財產收入 17 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 8,331 萬 5,158 元。 2. 政府其他撥入收入 264 萬 664 元。
其他收入	廠商未領屆期保證金繳庫。	雜項收入 3 萬 9,000 元。
基金用途	預算數 1 億 8,459 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,758 萬 3,433 元，執行率 101.62%。	
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 8,407 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,707 萬 1,015 元，執行率 101.63%。
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、行政及教學相關設備等。預算數 52 萬元，決算數 51 萬 2,418 元，執行率 98.54%。

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 111 年度

二、上年度已過期間（110 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 1,561 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 1,692 萬 3,692 元，執行率 101.13%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2,200 元。 2. 利息收入 1,358 元。 3. 其他財產收入 7 萬 6,150 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 1,574 萬 6,647 元。 2. 政府其他撥入收入 109 萬 7,337 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,561 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 623 萬 5,371 元，執行率 91.89%。	
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 1,507 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 590 萬 9,703 元，執行率 92.04%。
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 54 萬元，實際執行數 32 萬 5,668 元，執行率 60.31%。

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111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(-)
186,324	基金來源	194,715	189,587	5,128
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
328	財產收入	102	102	0
154	租金收入	0	0	0
4	利息收入	2	2	0
170	其他財產收入	100	100	0
185,956	政府撥入收入	194,613	189,485	5,128
183,315	公庫撥款收入	194,613	189,485	5,128
2,641	政府其他撥入收入	0	0	0
39	其他收入	0	0	0
39	雜項收入	0	0	0
187,583	基金用途	198,179	190,217	7,962
187,071	國民教育計畫	194,826	189,587	5,239
187,071	國民中學教育	194,826	189,587	5,239
512	建築及設備計畫	3,353	630	2,723
432	其他設備	3,353	630	2,723
80	無形資產	0	0	0
-1,260	本期賸餘 (短絀-)	-3,464	-630	-2,834
6,157	期初基金餘額	4,268	5,757	-1,490
0	解繳公庫	0	0	0
4,898	期末基金餘額	804	5,127	-4,324

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111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)	-3,464	本期短絀係移用以前基金餘額3,464,000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)	-3,464	
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)	-3,464	
期初現金及約當現金	18,616	
期末現金及約當現金	15,152	

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 111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				102	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。 學校對外開放場地收 費。 社區大學場地設施使用 費。
其他財產收入	年	1	30,000	30	
其他財產收入	年	1	70,000	70	
政府撥入收入				194,613	
公庫撥款收入	年	1	194,613,000	194,613	市府撥入經費。
總 計：				194,715	

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111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
187,071	53 國民教育計畫	194,826	189,587	
177,785	1 用人費用	182,290	177,829	
118,876	11 正式員額薪資	123,564	120,888	
117,505	113 職員薪金	122,448	119,772	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)。
1,370	114 工員工資	1,116	1,116	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,271	12 聘僱及兼職人員薪資	421	421	
929	121 聘用人員薪金	0	0	
342	124 兼職人員酬金	421	421	兼代課鐘點費。
1,194	13 超時工作報酬	1,130	1,156	
1,194	131 加班費	1,130	1,156	不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
26,955	15 獎金	27,121	26,667	
12,409	151 考績獎金	12,425	13,031	考績獎金(來自用人費用明細資料)。
14,545	152 年終獎金	14,581	13,526	年終工作獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	115	110	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
15,712	16 退休及卹償金	16,000	15,896	
14,817	161 職員退休及離職金	9,912	9,696	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		6,016	6,128	市府下授(45)-退休撫卹金。
895	162 工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
13,778	18 福利費	14,054	12,801	
11,197	181 分擔員工保險費	11,316	9,852	教職員工公保3,880,000元、勞保682,000元及健保6,754,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
165	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		144	133	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*41人=143,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		116	52	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*33人=115,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,416	18Y 其他福利費	592	576	休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		1,824	2,166	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。

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111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	18Y 其他福利費	6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		40	0	公餘進修補助費。
4,818	<b>服務費用</b>	6,459	5,951	
21	<b>水電費</b>	1,865	1,780	
0	212 工作場所電費	1,395	1,320	電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		70	70	社區大學場地設施使用電費分攤款。
1,007		30	30	學校場地設施租借使用電費分攤款。
253	214 工作場所水費	250	240	水費。
151	<b>郵電費</b>	217	217	
28	221 郵費	44	44	公務用寄發郵件所需郵資。
124	222 電話費	96	96	網路電話通訊費。
0		42	42	校園專案電路網路電話費。
0		30	30	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
174	<b>旅運費</b>	259	257	
0	231 國內旅費	160	160	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
172		32	32	本校國小六年級戶外教育活動隨行人員費用。
0		20	18	本校國中八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。
2	235 貨物運費	2	2	科美展作品、器材、書籍搬運車資。
177	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	209	234	
0	241 印刷及裝訂費	139	164	各類表冊、單據印刷、影印等費用。
177		70	70	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,509	<b>修理保養及保固費</b>	2,071	1,783	
34	252 一般房屋修護費	483	483	校舍、辦公室翻修費。
313	255 機械及設備修護費	184	184	電腦設備修理維護費。
0		666	533	機械及設備之修理維護費。
0		100	100	市府下授(35)-自來水公司於校地設立加壓站學校業務費。
0		153	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。

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111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
1,162	257 雜項設備修護費	145	142	本校辦公器具養護費(1,048元*138人*1年=144,624元)(配合預算編列至千元，增列376元)。
0		284	284	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。
0		56	57	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
126	<b>保險費</b>	4	4	
126Y	其他保險費	4	4	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,288	<b>一般服務費</b>	1,477	1,429	
0276	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。
1,149	279 外包費	96	96	委外機械保全費。
0		1,239	1,194	校園安全維護委外校警費。
139	27F 體育活動費	141	138	員工文康活動費(1,000元*141人=141,000元)。
160	<b>專業服務費</b>	258	148	
60	282 專技人員酬金	24	24	電機技師費。
38	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*18節=36,000元)。
0		38	38	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*38節=38,000元)。
0		25	0	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
35	287 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	14	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288 委託考選訓練費	4	4	防火管理訓練費。
0	28A 電腦軟體服務費	8	8	現金系統維護費。
0		8	8	薪資系統維護費。
27		6	6	排課系統維護費。
0		8	0	差勤系統維護費。
0		78	0	購置班級雲端管理系統。
98	29 公共關係費	99	99	
98	291 公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,015	<b>材料及用品費</b>	1,174	1,184	
72	31 使用材料費	293	303	

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111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
72315	設備零件	293	303	公務用設備零件費。
94332	用品消耗	881	881	
0321	辦公(事務)用品	155	155	各項行政事務辦公用品(含基金各專戶利息收入2,000元)。
548		130	130	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		218	218	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。
54322	報章雜誌	76	76	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
135323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		102	102	環境佈置、綠化美化校園經費。
24324	化學藥劑與實驗用品	12	12	教學用化學藥劑與實驗用品費。
38328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	22	22	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，增列400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)。
146		105	105	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
227	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	189	167	
371	<b>會費</b>	5	5	
3713	職業團體會費	5	5	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)及護理師執照與營養師執照更換費。
073	<b>分擔</b>	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額。
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	54	32	
0743	獎勵費用	54	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。

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111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
1975	<b>競賽及交流活動費</b>	125	125	
19751	技能競賽	125	125	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
3,4319	<b>其他</b>	4,714	4,456	
3,43191	其他支出	4,714	4,456	
3,43191Y	其他	339	338	辦理學生活動及教室佈置等各項費用。
0		67	67	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(63班-6班)=67,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		112	110	兒童節禮物(100元*1,122人=112,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		223	347	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		108	107	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*60人=108,000元)。
0		336	331	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,080	1,066	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,560	1,186	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		265	280	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
5125M	<b>建築及設備計畫</b>	3,353	630	
5125	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,353	630	
43251	購建固定資產	3,353	630	
191514	購置機械及設備	200	200	汰換馬達及機電等機械及設備。
0		50	50	購置教學及行政用筆記型電腦(25,000元*2台=50,000元)。
0		280	280	汰換個人電腦含螢幕((23,000元+5,000元)*10台=280,000元)。
0		2,000	0	購置冷氣及教學行政用相關設備。

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111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
0514	購置機械及設備	743	0	購置86吋觸控螢幕(含黑板)(82,500元*9台=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
241516	購置雜項設備	80	100	購置教學及行政用數位攝影機等雜項設備。
8052	<b>購置無形資產</b>	0	0	
80521	購置電腦軟體	0	0	
187,583	總計	198,179	190,217	

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 111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				194,826	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)。
國民中學教育				194,826	
建築及設備計畫				3,353	
其他設備				3,353	購置教學及行政用其他設備(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)。
合 計				198,179	

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 111 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				198,179 194,826	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。 本年度預計支應購置 教學及行政用其他設 備。
建築及設備計畫				3,353	
上年度預算數 國民教育計畫				190,217 189,587	110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。 110年度預計支應購 置教學及行政用其他 設備。
建築及設備計畫				630	
前年度決算數 國民教育計畫				187,583 187,071	109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。 109年度決算數係支 應購置教學及行政用 其他設備及無形資 產。
建築及設備計畫				512	
108年度決算數 國民教育計畫				184,623 183,975	108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。 108年度決算數係支 應購置教學及行政用 交通及運輸設備、其 他設備、無形資產。
建築及設備計畫				648	
107年度決算數				178,055	

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 111 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				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。

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 111 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	138	3	141	行政人員16人(含校長)及教師122人。較上年度增加3人，係因新增編制行政人員1人及教師2人。
職員	135	3	138	
工友	3	0	3	
總 計	138	3	141	

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。

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	123,564		1,130		14,581	12,425	115	16,000
國民教育計畫	123,564		1,130		14,581	12,425	115	16,000
正式人員	123,564		1,130		14,581	12,425	115	16,000
兼任人員								

註:一般服務費外包費委外校警2人，預算金額1,239,000元。

光國民中小學  
教育發展基金  
彙計表  
111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				
		11,316	276		2,462		181,869	421	182,290
		11,316	276		2,462		181,869	421	182,290
		11,316	276		2,462		181,869		181,869
								421	421

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111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	
177,785	177,829	用人費用	182,290	182,290	0	
118,876	120,888	正式員額薪資	123,564	123,564	0	
117,505	119,772	職員薪金	122,448	122,448	0	
1,370	1,116	工員工資	1,116	1,116	0	
1,271	421	聘僱及兼職人員薪資	421	421	0	
929		聘用人員薪金	0	0	0	
342	421	兼職人員酬金	421	421	0	
1,194	1,156	超時工作報酬	1,130	1,130	0	
1,194	1,156	加班費	1,130	1,130	0	
26,955	26,667	獎金	27,121	27,121	0	
12,409	13,031	考績獎金	12,425	12,425	0	
14,545	13,526	年終獎金	14,581	14,581	0	
	110	其他獎金	115	115	0	
15,712	15,896	退休及卹償金	16,000	16,000	0	
14,817	15,824	職員退休及離職金	15,928	15,928	0	
895	72	工員退休及離職金	72	72	0	
13,778	12,801	福利費	14,054	14,054	0	
11,197	9,852	分擔員工保險費	11,316	11,316	0	
165	201	傷病醫藥費	276	276	0	
2,416	2,748	其他福利費	2,462	2,462	0	
4,818	5,951	服務費用	6,459	6,459	0	
1,260	1,780	水電費	1,865	1,865	0	
1,007	1,540	工作場所電費	1,615	1,615	0	
253	240	工作場所水費	250	250	0	
151	217	郵電費	217	217	0	
28	44	郵費	44	44	0	
124	173	電話費	173	173	0	
174	257	旅運費	259	259	0	
172	255	國內旅費	257	257	0	
2	2	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111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	
177	234	印刷裝訂與廣告費	209	209	0	
177	234	印刷及裝訂費	209	209	0	
1,509	1,783	修理保養及保固費	2,071	2,071	0	
34	483	一般房屋修護費	483	483	0	
313	817	機械及設備修護費	1,103	1,103	0	
1,162	483	雜項設備修護費	485	485	0	
1	4	保險費	4	4	0	
1	4	其他保險費	4	4	0	
1,288	1,429	一般服務費	1,477	1,477	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,149	1,290	外包費	1,335	1,335	0	
139	138	體育活動費	141	141	0	
160	148	專業服務費	258	258	0	
60	24	專技人員酬金	24	24	0	
38	74	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99	99	0	
35	24	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
27	22	電腦軟體服務費	108	108	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,015	1,184	材料及用品費	1,174	1,174	0	
72	303	使用材料費	293	293	0	
72	303	設備零件	293	293	0	
943	881	用品消耗	881	881	0	
548	503	辦公(事務)用品	503	503	0	
54	76	報章雜誌	76	76	0	
135	122	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111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	
24	12	化學藥劑與實驗用品	12	12	0	
38	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
146	138	其他用品消耗	138	138	0	
512	630	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,353	0	3,353	
432	630	購建固定資產	3,353	0	3,353	
191	530	購置機械及設備	3,273	0	3,273	
241	100	購置雜項設備	80	0	80	
80		購置無形資產	0	0	0	
80		購置電腦軟體	0	0	0	
22	167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189	189	0	
3	5	會費	5	5	0	
3	5	職業團體會費	5	5	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54	54	0	
	32	獎勵費用	54	54	0	
19	125	競賽及交流活動費	125	125	0	
19	125	技能競賽	125	125	0	
3,431	4,456	其他	4,714	4,714	0	
3,431	4,456	其他支出	4,714	4,714	0	
3,431	4,456	其他	4,714	4,714	0	
187,583	190,217	合計	198,179	194,826	3,353	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
32,929	資 產 合 計	28,835	32,299	-3,464
32,929	資 產	28,835	32,299	-3,464
19,269	流動資產	15,175	18,639	-3,464
19,246	現金	15,152	18,616	-3,464
19,246	銀行存款	15,152	18,616	-3,464
23	預付款項	23	23	0
23	預付費用	23	23	0
269	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	269	269	0
269	準備金	269	269	0
269	退休及離職準備 金	269	269	0
13,392	其他資產	13,392	13,392	0
13,392	什項資產	13,392	13,392	0
13,392	代管資產	13,392	13,392	0
28,032	負 債	28,032	28,032	0
11,702	流動負債	11,702	11,702	0
11,702	應付款項	11,702	11,702	0
11,702	應付代收款	11,702	11,702	0
16,329	其他負債	16,329	16,329	0
16,329	什項負債	16,329	16,329	0
2,669	存入保證金	2,669	2,669	0
269	應付退休及離職 金	269	269	0
13,392	應付代管資產	13,392	13,392	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,898	基金餘額	804	4,268	-3,464
4,898	基金餘額	804	4,268	-3,464
4,898	基金餘額	804	4,268	-3,464
4,898	累積餘額	804	4,268	-3,464
32,929	負債及基金餘額合計	28,835	32,299	-3,464

信託代理與保證資產  
保證品

1,700 信託代理與保證負債  
1,700 應付保證品

1,700  
1,700

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111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	371,799							371,799	
土地改良物	42,193	32,059					2,089	8,045	
房屋及建築	222,343	52,169					10,915	159,259	
機械及設備	28,001	20,512	3,273	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦、筆記 型電腦、冷 氣及汰換馬 達及機電等 機械及設 備。	5,540	5,222	
交通及運輸設備	4,616	4,154					350	112	
雜項設備	34,748	26,955	80	(1)		購置教學及 行政用數位 攝影機等雜 項設備。	6,238	1,635	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	1,067						396	671	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	704,767	135,849	3,353				25,528	546,743	

註：