

特別收入 16-53

中華民國 114 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 114 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 114 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 119 人、行政人員 15 人、工友 3 人，共計 138 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 114 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	1 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 2,945 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	10 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。

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	2 億 3,000 萬元	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	106 萬 8,000 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 2,956 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 2,635 萬元，增加 321 萬 8,000 元，約 1.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 3,106 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 2,741 萬 1,000 元，增加 365 萬 7,000 元，約 1.61%，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 150 萬元，較上年度預算數差短 106 萬 1,000 元，增加 43 萬 9,000 元，約 41.38%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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 114 年度

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（112）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 971 萬 3,000 元，決算數 2 億 1,511 萬 8,316 元，執行率 102.58%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	損壞公物賠償收入 7,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 3 萬 6,781 元。 2. 利息收入 2 萬 3,813 元。 3. 其他財產收入 21 萬 1,600 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 1,183 萬 7,884 元。 2. 政府其他撥入收入 300 萬 1,238 元。
基金用途	預算數 2 億 1,065 萬 7,000 元，決算數 2 億 1,429 萬 2,780 元，執行率 101.73%。	
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 971 萬 3,000 元，決算數 2 億 1,345 萬 9,211 元，執行率 101.79%。
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、行政及教學相關設備等。預算數 94 萬 4,000 元，決算數 83 萬 3,569 元，執行率 88.30%。

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 114 年度

二、上年度已過期間（113 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 4,114 萬元，實際執行數 1 億 4,372 萬 8,977 元，執行率 101.83%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 2,451 元。 2. 利息收入 1 萬 7,396 元。 3. 其他財產收入 6 萬 750 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 4,141 萬 9,726 元。 2. 政府其他撥入收入 220 萬 8,654 元。
基金用途	預算分配數 1 億 4,114 萬元，實際執行數 1 億 2,506 萬 9,006 元，執行率 88.61%。	
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 4,031 萬元，實際執行數 1 億 2,465 萬 3,916 元，執行率 88.84%。
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 83 萬元，實際執行數 41 萬 5,090 元，執行率 50.01%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,943 萬 6,000 元，其中 758 萬 40 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114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)
215,118	基金來源	229,568	226,350	3,218
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
272	財產收入	10	102	-92
37	財產處分收入	0	0	0
24	利息收入	10	2	8
212	其他財產收入	0	100	-100
214,839	政府撥入收入	229,458	226,248	3,210
211,838	公庫撥款收入	229,458	226,248	3,210
3,001	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
214,293	基金用途	231,068	227,411	3,657
213,459	國民教育計畫	230,000	226,381	3,619
213,459	國民中學教育	230,000	226,381	3,619
834	建築及設備計畫	1,068	1,030	38
281	營建及修建工程	80	126	-46
553	其他設備	988	904	84
826	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,061	-439
8,711	期初基金餘額	8,475	7,767	709
0	解繳公庫	0	0	0
9,536	期末基金餘額	6,975	6,706	270

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114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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	20,936	
期末現金及約當現金	19,436	

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 114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				10	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				229,458	
公庫撥款收入	年	1	229,458,000	229,458	市府撥入經費。
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	學校對外開放場地收入。
總 計：				229,568	

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114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
213,459	53 國民教育計畫	230,000	226,381	
200,803	1 用人費用	203,414	200,354	
130,260	11 正式員額薪資	135,072	134,292	
129,065	113 職員薪金	133,560	132,780	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)。
1,195	114 工員工資	1,512	1,512	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,238	12 聘僱及兼職人員薪資	700	700	
758	121 聘用人員薪金	0	0	
480	124 兼職人員酬金	700	700	兼代課鐘點費。
1,680	13 加(夜)班費	1,618	1,543	
1,680	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,618	1,543	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)。
31,753	15 獎金	29,431	30,041	
15,830	151 考績獎金	14,436	14,362	考績獎金(來自用人費用明細資料)。
15,923	152 年終獎金	14,775	15,549	年終工作獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	220	130	市府下授(47)-服務獎章。
19,021	16 退休及卹償金	19,640	18,303	
18,555	161 職員退休及離職金	7,796	6,375	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
0		11,772	11,856	教員及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
452	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)。
14	163 卹償金	0	0	
16,851	18 福利費	16,953	15,475	
12,933	181 分擔員工保險費	12,948	13,044	公保3,625,000元、勞保906,000元及健保8,417,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
229	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		207	179	公教人員年滿50歲共59名，以每人3,500元編列健康檢查費，計206,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		122	140	公教人員40歲以上未滿50歲共27名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計121,500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114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
0183	傷病醫藥費	11	0	編制內工友年滿50歲共3名，以每人3,500元編列健康檢查費，計10,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	於學校連續服務滿一年之聘僱人員年滿40歲以上共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,68818Y	其他福利費	3,046	1,498	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		592	592	休假補助費(來自用人費用明細資料)。
6,8032	服務費用	8,155	7,592	
1,49921	水電費	2,329	2,568	
1,340212	工作場所電費	100	100	學校對外開放場地使用電費分攤款。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,000	1,395	電費。
0		909	703	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
158214	工作場所水費	200	250	水費。
10322	郵電費	260	260	
28221	郵費	44	44	公務用寄發郵件所需郵資。
75222	電話費	144	144	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。
29223	旅運費	256	267	
249231	國內旅費	31	42	本校國小六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。
0		18	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。
43235	貨物運費	2	2	科美展作品、器材、書籍搬運車資。
30124	印刷裝訂與廣告費	238	238	
301241	印刷及裝訂費	138	138	各類表冊、單據印刷、影印等費用。
0		100	100	教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。

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114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
2,850	25 修理保養及保固費	2,874	2,072	
1,042	252 一般房屋修護費	644	424	校舍、辦公室翻修費。
408	255 機械及設備修護費	184	184	電腦設備修理維護費。
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		859	611	機械及設備之修理維護費。
0		48	160	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		324	127	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
1,400	257 雜項設備修護費	519	268	各科教學機具、樂器及飲水機等維修保養及水塔清潔費。
0		55	55	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		141	143	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，減列480元)。
0	26 保險費	4	4	
0	26Y 其他保險費	4	4	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
1,501	27 一般服務費	1,886	1,818	
1	276 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。
1,360	279 外包費	96	96	委外機械保全費。
0		1,425	1,363	校園安全維護委外校警費。
0		80	80	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
141	27F 體育活動費	284	278	員工文康活動費(2,000元*142人=284,000元)。
159	28 專業服務費	210	267	
24	282 專技人員酬金	24	24	電機技師費。
55	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		34	34	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*17節=34,000元)。
0		15	15	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
42	287 委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		22	17	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。

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114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
3800000	28A	電腦軟體服務費	788880	783040	排課系統維護費。 差勤系統維護費。 薪資系統維護費。 出納系統維護費。 代調課系統維護費。
9898	29	公共關係費	98	98	
9898	291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,2981811811,117465005734101930204000	331315321	材料及用品費 使用材料費 設備零件 用品消耗 辦公（事務）用品	1,204259259945190	1,111259259852150	
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。
0			155	155	各項行政事務辦公用品(含基金各專戶利息收入10,000元)。
57	322	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。
3410	323	農業與園藝用品及環境美化費	20105	2052	掃地用各類清潔用具、維修物品等。 環境佈置、綠化美化校園經費。
19	324	化學藥劑與實驗用品	12	12	教學用化學藥劑與實驗用品費。
30	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
204000	32Y	其他用品消耗	1058422	1058422	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。 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)。 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。 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)。

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114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
1437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201	203	
471	會費	5	5	
4713	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	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額。
6274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	68	
62743	獎勵費用	66	68	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
7775	競賽及交流活動費	125	125	
77751	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。
4,4129	其他	17,026	17,121	
4,41291	其他支出	17,026	17,121	
4,41291Y	其他	350	339	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*(61班-6班)=66,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		180	172	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		103	111	兒童節禮物(100元*1,032人=103,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		320	323	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,031	1,041	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,884	1,716	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		250	250	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	480	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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114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		157	160	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*58人=156,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			11,928	12,186	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
8345M	建築及設備計畫 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		1,068	1,030	
8345			1,068	1,030	
83451			1,068	1,030	
281513			80	126	辦理校舍防火門等各項整修與更新工程。
464514	購置機械及設備		400	400	汰換馬達及機電等機械及設備。
0			50	90	購置筆記型電腦(i5)(25,000元*2台=50,000元)。
0			300	300	汰換個人電腦含螢幕((25,000元+5,000元)*10台=300,000元)。
0			129	0	購置86吋觸控螢幕(64,500元*2台=129,000元)。
89516	購置雜項設備		109	114	購置教學及行政用等雜項設備。
214,293	總 計		231,068	227,411	

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 114 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				230,000 230,000	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)。 辦理校舍防火門等各項整修與更新工程(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)。 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)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				1,068 80	
其他設備				988	
合 計				231,068	

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 114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				231,068 230,000	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。 本年度預計支應校舍防火門等各項整修與更新工程、購置教學及行政用其他設備。 113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。 113年度預計支應校舍防火門等各項整修與更新工程、購置教學及行政用其他設備。 112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。 112年度決算數係支應校舍防火門等各項整修與更新工程、購置教學及行政用其他設備。 111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				1,068	
上年度預算數 國民教育計畫				227,411 226,381	
建築及設備計畫				1,030	
前年度決算數 國民教育計畫				214,293 213,459	
建築及設備計畫				834	
111年度決算數 國民教育計畫				209,306 206,141	111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。

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 114 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				3,165	111年度決算數係支應購置教學及行政用其他設備。
110年度決算數				195,172	
國民教育計畫				194,588	110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				584	110年度決算數係支應購置教學及行政用其他設備。

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 114 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	139	-1	138	行政人員16人(含校長)及教師119人，因減班較上年度減少教師1人。
職員	136	-1	135	
工友	3	0	3	
總 計	139	-1	138	

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2人。

桃園市立楊
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註:一般服務費外包費委外校警2人,預算金額1,425,000元。

光國民中小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		12,948	361		3,644		202,714	700	203,414
		12,948	361		3,644		202,714	700	203,414
		12,948	361		3,644		202,714		202,714
								700	700

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114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		
200,803	200,354	用人費用	203,414	203,414	0		
130,260	134,292	正式員額薪資	135,072	135,072	0		
129,065	132,780	職員薪金	133,560	133,560	0		
1,195	1,512	工員工資	1,512	1,512	0		
1,238	700	聘僱及兼職人員薪資	700	700	0		
758		聘用人員薪金	0	0	0		
480	700	兼職人員酬金	700	700	0		
1,680	1,543	加（夜）班費	1,618	1,618	0		
1,680		延長工時加班費	0	0	0		
	1,543	未休假加班費	1,618	1,618	0		
31,753	30,041	獎金	29,431	29,431	0		
15,830	14,362	考績獎金	14,436	14,436	0		
15,923	15,549	年終獎金	14,775	14,775	0		
	130	其他獎金	220	220	0		
19,021	18,303	退休及卹償金	19,640	19,640	0		
18,555	18,231	職員退休及離職金	19,568	19,568	0		
452	72	工員退休及離職金	72	72	0		
14		卹償金	0	0	0		
16,851	15,475	福利費	16,953	16,953	0		
12,933	13,044	分擔員工保險費	12,948	12,948	0		
229	335	傷病醫藥費	361	361	0		
3,688	2,096	其他福利費	3,644	3,644	0		
6,803	7,592	服務費用	8,155	8,155	0		
1,499	2,568	水電費	2,329	2,329	0		
1,340	2,318	工作場所電費	2,129	2,129	0		
158	250	工作場所水費	200	200	0		
103	260	郵電費	260	260	0		
28	44	郵費	44	44	0		
75	216	電話費	216	216	0		
292	267	旅運費	256	256	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
249	265	國內旅費	254	254	0		
43	2	貨物運費	2	2	0		
301	238	印刷裝訂與廣告費	238	238	0		
301	238	印刷及裝訂費	238	238	0		
2,850	2,072	修理保養及保固費	2,874	2,874	0		
1,042	424	一般房屋修護費	644	644	0		
408	1,182	機械及設備修護費	1,515	1,515	0		
1,400	466	雜項設備修護費	715	715	0		
	4	保險費	4	4	0		
	4	其他保險費	4	4	0		
1,501	1,818	一般服務費	1,886	1,886	0		
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
1,360	1,539	外包費	1,601	1,601	0		
141	278	體育活動費	284	284	0		
159	267	專業服務費	210	210	0		
24	24	專技人員酬金	24	24	0		
55	69	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	69	69	0		
42	69	委託檢驗(定)試驗認證費	74	74	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
38	101	電腦軟體服務費	39	39	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,298	1,111	材料及用品費	1,204	1,204	0		
181	259	使用材料費	259	259	0		
181	259	設備零件	259	259	0		
1,117	852	用品消耗	945	945	0		
465	523	辦公（事務）用品	563	563	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114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		
57	76	報章雜誌	76	76	0		
341	72	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	0		
19	12	化學藥劑與實驗用品	12	12	0		
30	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
204	139	其他用品消耗	139	139	0		
834	1,030	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	1,068	0	1,068		
834	1,030	購建固定資產	1,068	0	1,068		
281	126	擴充改良房屋建築及設備	80	0	80		
464	790	購置機械及設備	879	0	879		
89	114	購置雜項設備	109	0	109		
143	203	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201	201	0		
4	5	會費	5	5	0		
4	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		
62	68	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0		
62	68	獎勵費用	66	66	0		
77	125	競賽及交流活動費	125	125	0		
77	125	技能競賽	125	125	0		
4,412	17,121	其他	17,026	17,026	0		
4,412	17,121	其他支出	17,026	17,026	0		
4,412	17,121	其他	17,026	17,026	0		
214,293	227,411	合 計	231,068	230,000	1,068		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
26,840	資 產 合 計	24,279	25,779	-1,500
26,840	資 產	24,279	25,779	-1,500
26,840	流動資產	24,279	25,779	-1,500
21,997	現金	19,436	20,936	-1,500
21,997	銀行存款	19,436	20,936	-1,500
4,843	預付款項	4,843	4,843	0
4,843	預付費用	4,843	4,843	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
13,088	代管資產	13,088	13,088	0
-13,088	應付代管資產	-13,088	-13,088	0
17,304	負 債	17,304	17,304	0
16,515	流動負債	16,515	16,515	0
16,515	應付款項	16,515	16,515	0
16,515	應付代收款	16,515	16,515	0
789	其他負債	789	789	0
789	什項負債	789	789	0
789	存入保證金	789	789	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
9,536	基金餘額	6,975	8,475	-1,500
9,536	基金餘額	6,975	8,475	-1,500
9,536	基金餘額	6,975	8,475	-1,500
9,536	累積餘額	6,975	8,475	-1,500
26,840	負債及基金餘額合計	24,279	25,779	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

1,000
1,000

信託代理與保證負債
應付保證品

1,000
1,000

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114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	366,428								366,428
土地改良物	42,193	34,762						2,089	5,342
房屋及建築	240,233	64,642	80	(1)			辦理校舍防 火門等各項 整修與更新 工程。	10,932	164,739
機械及設備	44,835	27,108	879	(1)			購置電腦及 汰換馬達及 機電等機械 及設備。	6,019	12,587
交通及運輸設備	3,764	2,790						350	624
雜項設備	39,175	28,201	109	(1)			購置教學及 行政用等雜 項設備。	6,294	4,789
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,653				396	(11)	電腦軟體攤 銷數。		2,257
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	739,281	157,503	1,068		396			25,684	556,766

註：