

特別收入 15-47

中華民國108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108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	7	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	8	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	9	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	10	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	20	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	21	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	22	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	24	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	26	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	28	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	32	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 108 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 140 人、行政人員 15 人、工友 1 人、秀才分校約聘僱人員 10 人，共計 167 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。

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 108 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 2 億 4,007 萬 8,000 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 2 億 4,143 萬 2,000 元，普通班 52 班(含秀才分校 8 班)、特教班 4 班，合計 56 班，學生人數 1,356 人；補校 3 班，學生人數 32 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)土地購置：本年度預算編列 200 萬元，係辦理校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程。

(2)營建及修建工程：本年度預算編列 150 萬元，係辦理校舍廁所修繕等工程。

(3)交通及運輸設備：本年度預算編列 9 萬 9,000 元，係增(汰)購校園監視系統及其他事務性相關等設備。

(4)其他設備：本年度預算編列 100 萬 8,000 元(含機械設備 90 萬 8,000 元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機、碎紙機、數位相機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(5)無形資產：本年度預算編列 3 萬 9,000 元，係增(汰)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 167 人，較上年度增加 2 人，係本年度專任運動教練增加 1 人及秀才分校約僱人員增加 2 人，工友 1 人核定退休所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度增加 2,000 元，係預估財產報廢變賣所得收入所致。

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 108 年度

- (2)租金收入：本年度預算數 28 萬 3,000 元，較上年度增加 4 萬 3,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。
- (3)權利金收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減。
- (4)利息收入：本年度預算數 7,000 元，較上年度減少 1,000 元，係預估零用金及保管金專戶存款利息減少所致。
- (5)其他財產收入：本年度預算數 4 萬 6,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

- (1)公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 3,135 萬 3,000 元，較上年度增加 1,144 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。
- (2)政府其他撥入收入：本年度預算數 831 萬 9,000 元，較上年度減少 184 萬 4,000 元，係政府其他撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減。

(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 2 億 4,143 萬 2,000 元，較上年度增加 1,009 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1)土地購置：本年度預算編列 200 萬元，較上年度增加，200 萬元，係辦理校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程。
- (2)營建及修建工程：本年度預算編列 150 萬元，較上年度增加 150 萬元，係辦理校舍廁所修繕等工程。
- (3)交通及運輸設備：本年度預算數 9 萬 9,000 元，較上年度減少 51 萬 7,000 元，係減少購置教學及其他事務性相關等設備。
- (4)其他設備：本年度預算編列 100 萬 8,000 元，較上年度增加 35 萬 6,000 元，係增(汰)購電腦、碎紙機、數位相機、電子看板、海報機、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
- (5)無形資產：本年度預算編列 3 萬 9,000 元，較上年度減少 6 萬 5,000 元，係減少購置資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 108 年度

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 4,007 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 3,043 萬 2,000 元，增加 964 萬 6,000 元，約增 4.19%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 4,607 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 3,271 萬 2,000 元，增加 1,336 萬 6,000 元，約增 5.74%，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，短絀 600 萬元，較上年度預算數短絀 228 萬元，增加短絀 372 萬元，約增 163.16%，將移用以前基金餘額 600 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：

一、前年度(106 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：4 萬 3,097 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：25 萬 1,204 元。

(2) 權利金收入：5 萬 9,493 元。

(3) 利息收入：6,957 元。

(4) 其他財產收入：29 萬 3,257 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 6,288 萬 8,673 元。

(2) 政府其他撥入收入：1,073 萬 6,124 元。

4. 其他收入：

雜項收入：9 萬 959 元。

預算數 1 億 9,596 萬 4,000 元，決算數 1 億 7,436 萬 9,764 元，執行率 88.98%。

(二)基金用途：

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 108 年度

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 8,895 萬 634 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：159 萬 9,632 元。

(2) 交通及運輸設備：7 萬 1,300 元。

(3) 其他設備：68 萬 2,017 元。

(4) 無形資產：0 元。

國民教育計畫預算數 1 億 9,660 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,895 萬 634 元，執行率 96.11%、建築及設備計畫預算數 86 萬 2,000 元，決算數 235 萬 2,949 元，執行率 272.96% (係 105 年度 0612 災後重建工程經費保留 167 萬 7,164 元，106 年度實際執行數 159 萬 9,632 元)。

(三) 本期短絀：

本期短絀 1,693 萬 3,819 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 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：5,500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7,700 元。

(2) 租金收入：24 萬元。

(3) 權利金收入：5 萬元。

(4) 利息收入：2,571 元。

(5) 其他財產收入：16 萬 1,345 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 3,821 萬 8,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：355 萬 6,188 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 2,211 元。

分配預算數 1 億 4,079 萬 9,000 元，實際數 1 億 4,227 萬 3,515 元，執行率 101.05%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 2,973 萬 6,038 元。

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 108 年度

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：8 萬 5,575 元。

(2) 交通及運輸設備：49 萬 586 元。

(3) 其他設備：38 萬 8,589 元。

(4) 無形資產：10 萬 3,512 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 3,963 萬 7,000 元，實際數 1 億 2,973 萬 6,038 元，執行率 92.91%、建築及設備計畫分配預算數 116 萬 2,000 元，實際數 106 萬 8,262 元，執行率 91.93%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,146 萬 9,215 元，期末基金餘額 2,849 萬 1,616 元。

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108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(-)
174,370	基金來源	240,078	230,432	9,646
43	徵收及依法分配收入	0	0	0
43	違規罰款收入	0	0	0
611	財產收入	388	344	44
0	財產處分收入	2	0	2
251	租金收入	283	240	43
59	權利金收入	50	50	0
7	利息收入	7	8	-1
293	其他財產收入	46	46	0
173,625	政府撥入收入	239,672	230,070	9,602
162,889	公庫撥款收入	231,353	219,907	11,446
10,736	政府其他撥入收入	8,319	10,163	-1,844
91	其他收入	18	18	0
91	雜項收入	18	18	0
191,304	基金用途	246,078	232,712	13,366
188,951	國民教育計畫	241,432	231,340	10,092
188,951	國民中學教育	241,432	231,340	10,092
2,353	建築及設備計畫	4,646	1,372	3,274
0	土地購置	2,000	0	2,000
1,600	營建及修建工程	1,500	0	1,500
71	交通及運輸設備	99	616	-517
682	其他設備	1,008	652	356
0	無形資產	39	104	-65
-16,934	本期賸餘 (短絀一)	-6,000	-2,280	-3,720
33,956	期初基金餘額	14,742	32,456	-17,714
0	解繳公庫	0	0	0
17,022	期末基金餘額	8,742	30,176	-21,434

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108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)			-6,000	本期短絀係移用以前基金餘額6,000,000元。	
調整非現金項目						
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-6,000		
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)			-6,000		
	期初現金及約當現金			37,003		
	期末現金及約當現金			31,003		

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 108 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				388	
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。
租金收入	年	1	43,000	43	太陽能光電租金收入。
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	7,000	7	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	22,000	22	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				239,672	
公庫撥款收入	年	1	231,353,000	231,353	市府撥入經費。(含教育局另予補助秀才分校3,550千元)。
政府其他撥入收入	年	1	8,319,000	8,319	教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
其他收入				18	
雜項收入	年	1	18,000	18	資源回收收入。
總 計：				240,078	

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108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
188,951.53 172,576.1 118,553.11 117,810.113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	241,432 221,053 127,200 126,852	231,340 211,824 116,460 115,764	本校編制內職員教師薪俸等待遇(含校護、會計及人事請假職務代理薪資)。(來自用人費用明細資料)
743.114	工員工資	348	696	本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
5,171.12 1,119.121	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	4,446 474	5,559 546	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(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
1,928.122	約僱職員薪金	1,848	2,660	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(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
2,124.124 0	兼職人員酬金	552 1,141	788 1,140	兼代課鐘點費。 市府下授(11)-補校授課鐘點費(360元*24節*4週*11月*3班=1,140,480元)(配合預算編列至千元，增列520元)。
0		72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,000元*1人*3班*12月=72,000元)。
0		359	353	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)(5,300元*3人*12月+3,000元*3人*12月+2,500*2人*12月=358,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1,835.13 1,835.131	超時工作報酬 加班費	1,640 1,267	2,008 1,278	職員、兼行政教師、專業運動教練、工友支領之不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		363	720	秀才分校行政、教師及約聘僱人員超時加班費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)

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108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
24,878	15 獎金	27,030	24,871	
10,485	151 考績獎金	13,185	10,678	教職員工年終考績獎金。(來自用人費用明細資料)
14,393	152 年終獎金	13,845	14,193	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)
10,133	16 退休及卹償金	48,662	49,120	
10,022	161 職員退休及離職金	9,828	11,160	教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		38,786	37,864	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
111	162 工員退休及離職金	48	96	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
12,006	18 福利費	12,075	13,806	
11,242	181 分擔員工保險費	9,660	11,064	公保費、健保費、勞保費機關負擔部份。(來自用人費用明細資料)
102	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		77	77	員工健康檢查費(3,500元*22人=77,000元)。
662	18Y 其他福利費	36	30	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+退休工友3人)=36,000元)。
0		656	640	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		1,630	1,979	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
7,215	2 服務費用	11,677	9,341	
1,297	21 水電費	2,170	1,736	
0	212 工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		960	960	電費(80,000元*12月=960,000元)。
0		50	50	秀才分校電費。
1,166		350	0	秀才分校電費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		380	380	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費電費。(教育局另予補助)
65	214 工作場所水費	144	144	水費(12,000元*12月=144,000元)。
0		84	0	秀才分校水費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)

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108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
66	21Y 其他場所水電費	46	46	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。
0		36	36	市府下授(16)-補校水電費。
149	22 郵電費	346	274	
33	221 郵費	100	100	公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。
92	222 電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0		72	0	秀才分校公務用電話費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
25	224 數據通信費	42	42	網路電話通訊費。
223	23 旅運費	412	318	
219	231 國內旅費	149	149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		43	43	本校及秀才分校8年級戶外教育隨行人員費用(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		116	116	本校及分秀才校9年級戶外教育隨行人員費用(4,300元*18班*1.5人=116,100元)〈配合預算編列至千元，減列100元〉。
0		42	0	秀才分校家訪暨帶隊費用。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		32	0	技藝與社團課程戶外教育交通費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
4	235 貨物運費	30	10	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
76	24 印刷裝訂與廣告費	200	200	
76	241 印刷及裝訂費	200	200	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。
901	25 修理保養及保固費	2,683	1,938	
0	252 一般房屋修護費	43	0	校舍、辦公室等修繕費。(太陽能光電租金收入)
0		250	250	校舍、辦公室等維護費。
290	254 其他建築修護費	50	50	游泳池設備維護、養護費等。
0		240	240	游泳池建築物維護、養護費等。

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108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
0254	其他建築修護費	350	350	其他建築之修理維護費、小型 維修工程費等。
0		200	200	秀才分校校舍、其他建築物修 繕及養護費用等。
0		84	0	秀才分校其他建築修理維護費 。教育部慈輝班(106年8月18日 臺教會通字第1060116868號函) 。(收支併列)
150255	機械及設備修護費	195	125	機械及設備之修理維護費。
0		120	120	秀才分校辦理各組用辦公機具 保養、維修費用等。
390257	雜項設備修護費	197	100	各科教學機具、樂器等教學設 備維修費。
0		163	162	辦公器具養護費(1,048元*156 人*1年=163,488元)〈配合預算 編列至千元，減列488元〉。
0		52	51	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		110	110	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		41	0	秀才分校飲用水設備清洗、管 線維修、更換濾心濾材管線等 。教育部慈輝班(106年8月18日 臺教會通字第1060116868號函) 。(收支併列)
72258	其他資產修護費	280	180	其他儀器設備修護費。
0		261	0	秀才分校其他儀器設備修護費 包含技藝課程(陶藝、中餐、 西餐、木工、園藝、汽修、美 容美髮、資料處理)設備與行 政事務機器等維護。教育部慈 輝班(106年8月18日臺教會通字 第1060116868號函)。(收支併 列)
0		47	0	秀才分校資訊設備等維護費。 教育部慈輝班(106年8月18日臺 教會通字第1060116868號函)。 (收支併列)
226	保險費	70	20	
226Y	其他保險費	70	20	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險等費用。
4,27727	一般服務費	4,200	4,475	
0279	外包費	90	0	校園安全維護夜間保全電子服 務費用。
1,548		910	978	校園安全維護委外校警保全費 用。

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108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	279 外包費	303	648	秀才分校委外辦理餐廚業務費用。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,073	僱用身心障礙臨時人員3人薪資等(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*1人=378,000元)〈配合預算編列至千元,增列500元〉。
0		8	8	僱用身心障礙臨時人員加班費。
0		1,499	1,431	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費,臨時工友1人及校園安全維護警衛3人薪資等(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*2人=756,000元)〈配合預算編列至千元,增列500元〉〈教育局另予補助〉。
2,572		112	180	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費,校園安全維護警衛加班費〈教育局另予補助〉。
156	27F 體育活動費	157	157	員工文康活動費(1,000元*157人=157,000元)。
191	28 專業服務費	1,470	254	
101	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	64	各處室舉辦研習、親職教育、性平教育等活動外聘講師鐘點(2,000元*30節=60,000元)。
0		80	50	外聘採購評審委員及性平案件調查委員出席費(2,500元*32次=80,000元)。
0		20	16	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		300	0	秀才分校辦理各技藝課程、社團與加深加廣課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*300節=300,000元)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		157	0	秀才分校辦理寒、暑假技才藝課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*157節=157,000元)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)

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108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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	492	0	秀才分校辦理晚間技才藝課程與課業輔導課程講師鐘點費(1,000元*492節=492,000元)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		128	0	秀才分校辦理團體輔導與個別諮商講師鐘點費(1,000元*128節=128,000元)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
27287	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		22	21	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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。
6128A	電腦軟體服務費	160	52	辦理行政業務、教學資訊等相關系統維護更新費。
9829	公共關係費	126	126	
98291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,1373	材料及用品費	1,739	1,269	
1,13732	用品消耗	1,739	1,269	
350321	辦公(事務)用品	150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨、碳粉及電腦耗材等。
0		150	150	各處室行政辦公用品及消耗品等費用。
0		56	0	秀才分校各項行政事務辦公用品。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
8322	報章雜誌	70	70	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
466323	農業與園藝用品及環境美化費	63	63	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		150	150	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0		200	200	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，後山、中庭等環境維護費。(教育局另予補助)
0		57	57	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，環境佈置、綠美化校園及各類清潔用具、物品等費用。(教育局另予補助)

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108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	324 化學藥劑與實驗用品	60	60	教學用化學藥劑與實驗用品費。
50	328 醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
263	32Y 其他用品消耗	110	110	各科教學器具及視聽媒體教材等。
0		103	0	科技教學設備及會議室用印表機等。
0		105	105	體育教學用各項球類器材購置。
0		50	50	自然科教學用實驗器材等。
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		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)〈配合預算編列至千元，增列400元〉。
0		94	0	秀才分校各類課程教材編印費及相關耗件等。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		189	0	秀才分校各技藝課程、夜間課程暨寒、暑假課程材料費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		28	0	秀才分校小型電器用品耗材(電風扇、除濕機、吹風機及捕蚊燈等)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
1,302	4 租金、償債、利息及相關手續費	1,302	1,302	
1,302	44 交通及運輸設備租金	1,302	1,302	
1,302	442 車租	567	567	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，接送平地學生至楊梅火車站及社團活動等租車費用。(教育局另予補助)
0		735	735	市府下授(37)-楊梅國中秀才分校經費，接送原住民學生及社團活動等租車費用。(教育局另予補助)
6,116	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,028	5,743	

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108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
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護士公會等相關會費（含秀才分校）（不含教育會、校長協會等會費）。
6,11072	捐助、補助與獎助	2,874	5,589	
4,753726	獎助學員生給與	1,986	4,551	秀才分校學生主、副食品等費用。教育部慈輝班（106年8月18日臺教會通字第1060116868號函）。（收支併列）
0		346	432	秀才分校學生制服、工作服、運動服、鞋子、社團服裝等費用。教育部慈輝班（106年8月18日臺教會通字第1060116868號函）。（收支併列）
0		270	606	秀才分校技藝與社團課程戶外教育費用等。教育部慈輝班（106年8月18日臺教會通字第1060116868號函）。（收支併列）
0		31	0	秀才分校學生床墊、枕頭、棉被及浴簾等生活用品。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		76	0	秀才分校教科書籍費。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		22	0	秀才分校技藝課程及一般課程參考書籍及租借影片、期刊、雜誌等費用。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		20	0	秀才分校獎勵各項競賽優勝及段考成績優良學生。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		38	0	秀才分校學生清潔用品(盥洗用具、洗衣粉、衛生紙、晾衣桿、拖鞋、衛生用品等)。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
1,35872Y	其他捐助、補助與獎助	22	0	秀才分校平安保險費等。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)

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108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
072Y	其他捐助、補助與獎助	25	0	秀才分校住宿學生一般傷藥、敷料、繃帶、消毒用品及醫療器具費用。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
0		38	0	秀才分校學生醫療費用、住宿學生重大傷病緊急救護等費用。教育部慈輝班(106年8月18日臺教會通字第1060116868號函)。(收支併列)
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。
475	競賽及交流活動費	150	150	
4751	技能競賽	150	150	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。
6049	其他	2,633	1,861	
60491	其他支出	2,633	1,861	
091Y	其他	40	40	辦理加強社會教育活動費。
0		76	45	新生訓練、各項研習等活動經費。
0		15	5	資源班特教宣導、校外參觀及競賽等相關活動經費。
0		100	41	畢業典禮及親職教育等各項活動費。
0		65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
0		85	85	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
604		271	281	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,356人=271,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		95	95	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		1,138	1,019	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		220	185	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2,353.5M	建築及設備計畫	4,646	1,372	
2,353.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,646	1,372	
2,353.51	購建固定資產	4,607	1,268	
0512	興建土地改良物	2,000	0	校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程。

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108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
1,600	513 擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	校舍廁所修繕工程。
472	514 購置機械及設備	300	150	汰舊行政用個人電腦設備(作業系統、含螢幕)(30,000元*10台=300,000元)。
0		434	258	增(汰)購教學設備、行政辦公事務相關設備碎紙機、數位相機、電子看板等。
0		174	76	秀才分校增(汰)購教學設備及其他行政相關事務性機具海報機、冷氣機等設備。
71	515 購置交通及運輸設備	99	616	增購校園監視系統及其他相關事務性設備。
210	516 購置雜項設備	100	168	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	52 購置無形資產	39	104	
0	521 購置電腦軟體	39	104	秀才分校增(汰)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
191,304	總 計	246,078	232,712	

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 108 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				241,432 241,432	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				4,646 2,000	預計支應校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程(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)。
營建及修建工程				1,500	預計支應校舍廁所修繕工程(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)。
交通及運輸設備				99	預計支應校園監視系統及其他事務性相關等設備(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)。
其他設備				1,008	預計支應教學及行政辦公用電腦、飲水機、碎紙機、數位相機、電子看板、海報機、冷氣機等事務性機具等設備汰舊換新(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)。
無形資產				39	預計支應資訊教學軟體系統及其他事務性相關軟體等無形資產(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				246,078	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
61,337	資 產 合 計	53,057	59,057	-6,000
61,337	資 產	53,057	59,057	-6,000
39,283	流動資產	31,003	37,003	-6,000
39,283	現金	31,003	37,003	-6,000
39,283	銀行存款	31,003	37,003	-6,000
1,694	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,694	1,694	0
1,694	準備金	1,694	1,694	0
1,694	退休及離職準備 金	1,694	1,694	0
20,359	其他資產	20,359	20,359	0
20,359	什項資產	20,359	20,359	0
20,359	代管資產	20,359	20,359	0
44,314	負 債	44,314	44,314	0
13,679	流動負債	13,679	13,679	0
13,679	應付款項	13,679	13,679	0
13,679	應付代收款	13,679	13,679	0
30,635	其他負債	30,635	30,635	0
30,635	什項負債	30,635	30,635	0
8,581	存入保證金	8,581	8,581	0
1,694	應付退休及離職 金	1,694	1,694	0
20,359	應付代管資產	20,359	20,359	0
17,022	基金餘額	8,742	14,742	-6,000
17,022	基金餘額	8,742	14,742	-6,000
17,022	基金餘額	8,742	14,742	-6,000
17,022	累積餘額	8,742	14,742	-6,000
61,337	負債及基金餘額合計	53,057	59,057	-6,000

信託代理與保證資產
保證品

600 信託代理與保證負債
600 應付保證品

600
600

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108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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				246,078 241,432	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				4,646	本年度預計支應校舍廁所修繕、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、碎紙機、數位相機、電子看板、海報機、冷氣機等事務性機具設備、資訊教學軟體系統及其他事務性相關軟體等無形資產。
上年度預算數 國民教育計畫				232,712 231,340	107年度支應基本開支項目用人費用、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				1,372	107年度支應購置飲水機、音響設備、監視系統、視聽中心喇叭、教學及行政辦公用電腦、筆記型電腦、投影機、水塔加壓馬達等設備汰舊換新、資訊教學軟體系統及其他事務性相關軟體等無形資產。
前年度決算數 國民教育計畫				191,304 188,951	106年度決算數188,950,634元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。

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108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	預算數	說明
建築及設備計畫				2,353	106年度決算數2,352,949元支應飲水機、冷氣機、教學、行政辦公設備等汰舊換新及0612災後重建工程(105年度預算保留1,677,164元，本年度實際執行1,599,632元)。
105年度決算數 國民教育計畫				202,159 186,412	105年度決算數186,411,982元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。
建築及設備計畫				15,747	105年度決算數15,746,780元支應本校飲水機、冷氣機、教學及行政辦公設備等汰舊換新及0612災後重建工程經費104年度預算保留18,214,210元，本年度實際執行15,134,480元。
104年度決算數 國民教育計畫				254,173 189,323	104年度決算數189,322,967元支應基本人事費用、水電、印刷、耗材、各項器具之維修養護等。
建築及設備計畫				64,850	104年度決算數64,849,793元支應本校0612災後重建工程經費及飲水機、教學及行政辦公設備、圖書館書籍等汰舊換新。

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 108 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	165	2	167	專任運動教練編制 增加1人。 本年度秀才分校住 宿生輔導員編制員 額增加2人。 工友退休1人。
職員	155	1	156	
聘用人員	3	0	3	
約僱人員	5	2	7	
工友	2	-1	1	
總 計	165	2	167	

- 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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列本校身心障礙臨時人員3人、分校校警3人、臨時工友1人及外包費委外校警2人、分校委外廚工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	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	127,200	2,322	1,640		13,845	13,185		48,662
國民教育計畫	127,200	2,322	1,640		13,845	13,185		48,662
正式人員	127,200		1,640		13,845	13,185		48,662
聘僱人員		2,322						
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1,129,000元、分校校警3人、臨時工友1人，預算金額1,611,000元；外包費本校委外校警2人，預算金額910,000元、分校委外廚工2人，預算金額303,000元。

梅國民中學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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				
		9,660	93		2,322		218,929	2,124	221,053
		9,660	93		2,322		218,929	2,124	221,053
		9,660	93		2,322		216,607		216,607
							2,322		2,322
								2,124	2,124

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108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	
172,576	211,824	用人費用	221,053	221,053	0	
118,553	116,460	正式員額薪資	127,200	127,200	0	
117,810	115,764	職員薪金	126,852	126,852	0	
743	696	工員工資	348	348	0	
5,171	5,559	聘僱及兼職人員薪資	4,446	4,446	0	
1,119	546	聘用人員薪金	474	474	0	
1,928	2,660	約僱職員薪金	1,848	1,848	0	
2,124	2,353	兼職人員酬金	2,124	2,124	0	
1,835	2,008	超時工作報酬	1,640	1,640	0	
1,835	2,008	加班費	1,640	1,640	0	
24,878	24,871	獎金	27,030	27,030	0	
10,485	10,678	考績獎金	13,185	13,185	0	
14,393	14,193	年終獎金	13,845	13,845	0	
10,133	49,120	退休及卹償金	48,662	48,662	0	
10,022	49,024	職員退休及離職金	48,614	48,614	0	
111	96	工員退休及離職金	48	48	0	
12,006	13,806	福利費	12,075	12,075	0	
11,242	11,064	分擔員工保險費	9,660	9,660	0	
102	93	傷病醫藥費	93	93	0	
662	2,649	其他福利費	2,322	2,322	0	
7,215	9,341	服務費用	11,677	11,677	0	
1,297	1,736	水電費	2,170	2,170	0	
1,166	1,510	工作場所電費	1,860	1,860	0	
65	144	工作場所水費	228	228	0	
66	82	其他場所水電費	82	82	0	
149	274	郵電費	346	346	0	
33	100	郵費	100	100	0	
92	132	電話費	204	204	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
223	318	旅運費	412	412	0	

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108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		
219	308	國內旅費	382	382	0		
4	10	貨物運費	30	30	0		
76	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
76	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
901	1,938	修理保養及保固費	2,683	2,683	0		
	250	一般房屋修護費	293	293	0		
290	840	其他建築修護費	924	924	0		
150	245	機械及設備修護費	315	315	0		
390	423	雜項設備修護費	563	563	0		
72	180	其他資產修護費	588	588	0		
2	20	保險費	70	70	0		
2	20	其他保險費	70	70	0		
4,277	4,475	一般服務費	4,200	4,200	0		
1,548	1,626	外包費	1,303	1,303	0		
2,572	2,692	計時與計件人員酬 金	2,740	2,740	0		
156	157	體育活動費	157	157	0		
191	254	專業服務費	1,470	1,470	0		
101	130	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	1,237	1,237	0		
27	56	委託檢驗(定)試驗 認證費	57	57	0		
2	16	委託考選訓練費	16	16	0		
61	52	電腦軟體服務費	160	160	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
1,137	1,269	材料及用品費	1,739	1,739	0		
1,137	1,269	用品消耗	1,739	1,739	0		
350	322	辦公(事務)用品	378	378	0		
8	70	報章雜誌	70	70	0		

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108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	
466	470	農業與園藝用品及環境美化費	470	470	0	
	60	化學藥劑與實驗用品	60	60	0	
50	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
263	297	其他用品消耗	711	711	0	
1,302	1,302	租金、償債、利息及相關手續費	1,302	1,302	0	
1,302	1,302	交通及運輸設備租金	1,302	1,302	0	
1,302	1,302	車租	1,302	1,302	0	
2,353	1,372	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,646	0	4,646	
2,353	1,268	購建固定資產	4,607	0	4,607	
		興建土地改良物	2,000	0	2,000	
1,600		擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500	
472	484	購置機械及設備	908	0	908	
71	616	購置交通及運輸設備	99	0	99	
210	168	購置雜項設備	100	0	100	
	104	購置無形資產	39	0	39	
	104	購置電腦軟體	39	0	39	
6,116	5,743	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,028	3,028	0	
2	2	會費	2	2	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
6,110	5,589	捐助、補助與獎助	2,874	2,874	0	
4,753	5,589	獎助學員生給與	2,789	2,789	0	
1,358		其他捐助、補助與獎助	85	85	0	
	2	分擔	2	2	0	

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108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		
	2	分擔其他費用	2	2	0		
4	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
4	150	技能競賽	150	150	0		
604	1,861	其他	2,633	2,633	0		
604	1,861	其他支出	2,633	2,633	0		
604	1,861	其他	2,633	2,633	0		
191,304	232,712	合 計	246,078	241,432	4,646		

桃園市立楊梅國民中學

桃園市地方教育發展基金

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	764,315	243,123	4,646				22,941	502,897	
非理財目的之長期投資									
土地	311,827							311,827	
土地改良物	79,304	20,791	2,000	(1)		校園周邊設施排水溝修繕暨更新工程。	3,777	56,736	
房屋及建築	284,960	152,879	1,500	(1)		校舍廁所修繕工程。	11,125	122,456	
機械及設備	38,380	28,408	908	(1)		增(汰)購教學設備、行政辦公事務相關設備電腦、碎紙機、數位相機、電子看板、海報機、冷氣機等。	4,452	6,428	
交通及運輸設備	7,094	5,563	99	(1)		增購校園監視系統及其他相關事務性設備。	609	1,021	
雜項設備	39,758	34,096	100	(1)		增(汰)購飲水機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。	2,434	3,328	
購建中固定資產									
軟體	2,991	1,387	39	(1)		增(汰)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。	543	1,100	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。