特別收入　15-11

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
桃園市立楊梅高級中等學校
附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

桃園市立楊梅高級中等學校編

桃園市立楊梅高級中等學校
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 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 16 頁

五、 預算參考表

（一）預計平衡表…… 第 18 頁

（二）5年來主要業務計畫分析表…… 第 19 頁

（三）員工人數彙計表…… 第 21 頁

（四）用人費用彙計表…… 第 22 頁

（五）各項費用彙計表…… 第 24 頁

（六）增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 28 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 29 頁

六、 附錄

（一）資本資產及長期負債明細表…… 第 30 頁

桃園市立楊梅高級中等學校
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「高級中等教育法」之規定，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。

(二)本校自107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1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、實習處、輔導室、圖書館、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長1人、教師136人、行政人員25人、技工3人、工友3人、約僱1人(學務創新人力)，共計169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)實習處:督導規劃各科技藝(能)、專題製作等競賽及成果，辦理教師專業研習、產學合作及技藝教育課程。

(五)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。

(六)圖書館：掌理圖書編目分類、視聽技術、學校刊物編輯、讀書服務及其他有關事項。

(七)人事室：依法辦理人事管理事項。

(八)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性：

桃園市立楊梅高級中等學校
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

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：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列3億3,900萬8,000元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入、課業輔導費收入、實習實驗收入、重補修學分費收入、場地租借收入等。

(二)基金用途：

1.高中及高職教育計畫：

高中(高職)教育：本年度預算編列2億5,016萬8,000元，普通班39班、職業類科9班、資源班1班，合計49班，學生人數1,696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，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)營建及修建工程:本年度預算編列8,060萬元，係綜合教學大學樓新建工程。

(2)交通及運輸設備:本年度預算編列101萬9,000元,係增(汰)購監視錄影系統、智慧led照明系統、重型電動機車(含電池)及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備:本年度預算編列582萬1,000元(含機械設備315萬6,000元及雜項設備266萬5,000元)，係增(汰)購冷氣計費讀卡機、電腦、數位監控蒸飯箱及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產:本年度預算編列14萬元,係增(汰)購薪資軟體、能源管理軟體等無形資產。

(5)遞延支出:本年度預算編列126萬元，係日新樓風雨窗及輔導室裝潢等校舍修繕工程。

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169人，較上年度增加16人，原因為:

1.增加17名教師，係因本年度依「高級中等學校組織設置及員額

編制標準」計算所致。

2.減少1名教官，增加1名約僱，係因教官轉任為學務創新人力。

3.減少1名技工，係本年度核定退休所致。

(二)基金來源各科目增減原因分析：

1.勞務收入：

服務收入：本年度預算數19萬4,000元，較上年度增加9萬8,000元，係預估教師甄選報名收入及成績單、畢業證書等文件補發收入增加所致。

2.財產收入：

(1)財產處分收入:本年度預算數2萬1,000元，較上年度增加9,000元，係預估財產報廢變賣收入增加所致。

(2)租金收入：本年度預算數19萬8,000元，較上年度增加3萬5,000元,係預估宿舍使用費收入及合作社租金收入增加所致。

(3)利息收入:本年度預算數1萬元,較上年度減少14萬9,000元，係預估公庫存款利息收入減少所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數62萬元，較上年度減少18萬元，係減少教室及禮堂等對外開放場地收費收入所致。

3.政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數5,186萬2,000元,較上年度增加3,270萬8,000元,係公庫撥入本基金之收入增加所致。

(2)政府其他撥入收入：本年度預算數2億4,708萬1,000元，較上年度增加8,060萬元,係政府其他撥入本基金之收入增加所致。

4.教學收入：

學雜費收入：本年度預算數2,757萬3,000元，較上年度減少28萬7,000元，係預估學生人數減少所致。

5.其他收入：

雜項收入：本年度預算數1,144萬9,000元，較上年度減少27萬6,000元，係預估課業輔導費、冷氣卡、電腦使用費及資源回收收入等預估減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1.高中及高職教育計畫：

本年度預算數2億5,016萬8,000元，較上年度增加3,206萬8,000元，主要係用人費用增加所致。

2.建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算數8,060萬元，較上年度增加7,960萬元，係綜合教學大學新建工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數101萬9,000元，較上年度增加101萬9,000元，係增(汰)購監視錄影系統、智慧led照明系統、重型電動機車(含電池)及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列582萬1,000元，較上年度增加107萬6,000元，係增(汰)購冷氣計費讀卡機、電腦、數位監控蒸飯箱及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列14萬元，較上年度增加14萬元，係增(汰)購薪資軟體、能源管理軟體等無形資產。

(5)遞延支出：本年度預算編列126萬元，較上年度增加126萬元，係日新樓風雨窗及輔導室裝潢等校舍修繕工程。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源3億3,900萬8,000元，較上年度預算數2億2,655萬元，增加1億1,245萬8,000元，約增49.64%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途3億3,900萬8,000元，較上年度預算數2億2,655萬元，增加增加1億1,245萬8,000元，約增49.64%，主要係用人費用及綜合教學大樓新建工程增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數收支平衡，無增減。

三、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、本年度為改隸桃園市第2年，前年度決算數因比較基準不同，爰無列數。

二、上年度(107年度)預算截至107年6月30日止執行情形：

(一)基金來源：

1.勞務收入：

服務收入：5,600元。

2.財產收入：

(1)財產處分收入：5,808元。

(2)租金收入：7萬2,588元。

(3)利息收入：2萬1,488元。

(4)其他財產收入：22萬5,500元。

3.政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,057萬元。

(2)政府其他撥入收入：9,802萬6,000元。

4.教學收入：

學雜費收入：1,366萬2,691元。

5.其他收入：

雜項收入：4,270萬7,352元。

分配預算數1億2,727萬1,000元，實際數1億6,529萬7,027元，執行率129.88%。

(二)基金用途：

1.高中及高職教育計畫：

高中教育：1億932萬4,710元。

2.建築及設備計畫：

其他設備：129萬4,597元。

高中及高職教育計畫分配預算數1億2,187萬1,000元，實際數1億932萬4,710元，執行率89.71%、建築及設備計畫分配預算數540萬元，實際數129萬4,597元，執行率23.97%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘5,467萬7,720元，期末基金餘額5,467萬7,720元。

桃園市立楊梅高級中等學校

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(－)
0	基金來源	339,008	226,550	112,458
0	勞務收入	194	96	98
0	服務收入	194	96	98
0	財產收入	849	1,134	-285
0	財產處分收入	21	12	9
0	租金收入	198	163	35
0	利息收入	10	159	-149
0	其他財產收入	620	800	-180
0	政府撥入收入	298,943	185,635	113,308
0	公庫撥款收入	51,862	19,154	32,708
0	政府其他撥入收入	247,081	166,481	80,600
0	教學收入	27,573	27,860	-287
0	學雜費收入	27,573	27,860	-287
0	其他收入	11,449	11,825	-376
0	受贈收入	0	100	-100
0	雜項收入	11,449	11,725	-276
0	基金用途	339,008	226,550	112,458
0	高中及高職教育計畫	250,168	218,100	32,068
0	高中教育	250,168	218,100	32,068
0	建築及設備計畫	88,840	8,450	80,390
0	土地購置	0	2,705	-2,705
0	營建及修建工程	80,600	1,000	79,600
0	交通及運輸設備	1,019	0	1,019
0	其他設備	5,821	4,745	1,076
0	無形資產	140	0	140
0	遞延支出	1,260	0	1,260
0	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市立楊梅高級中等學校
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)	0	本期預算收支平衡。
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	0	
期末現金及約當現金	0	

註：

桃園市立楊梅高級中等學校
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	
勞務收入				194	
服務收入	年	1	194,000	194	甄選報名收入、成績單畢業證書等文件補發收入。
財產收入				849	
財產處分收入	年	1	21,000	21	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	198,000	198	宿舍使用費收入、合作社租金收入、自行招標太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	620,000	620	餐廳、禮堂等校舍租借場地設施使用費收入。
政府撥入收入				298,943	
公庫撥款收入	年	1	51,862,000	51,862	市款補助經費。
政府其他撥入收入	年	1	247,081,000	247,081	國教署補助經費。
教學收入				27,573	
學雜費收入	年	1	27,573,000	27,573	學生學雜費收入。
其他收入				11,449	
雜項收入	年	1	1,560,000	1,560	實習實驗費收入。
雜項收入	年	1	352,000	352	電腦使用費收入。
雜項收入	年	1	1,680,000	1,680	重補修學分費收入。
雜項收入	年	1	7,500,000	7,500	課業輔導費收入。
雜項收入	年	1	315,000	315	冷氣卡收入。
雜項收入	年	1	35,000	35	資源回收收入。
雜項收入	年	1	7,000	7	影印儲值卡收入。
總　計：				339,008	

桃園市立楊梅高級中等學校
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	52	**高中及高職教育計畫**	250,168	218,100	
0	1	**用人費用**	222,175	191,490	
0	11	**正式員額薪資**	149,544	128,820	
0	113	職員薪金	147,132	126,120	本校編制內職員及教師薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
0	114	工員工資	2,412	2,700	本校技工工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
0	12	**聘僱及兼職人員薪資**	8,635	8,119	
0	122	約僱職員薪金	516	0	學務創新人力1人薪資(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)。
0	124	兼職人員酬金	777	777	兼代課鐘點費等。
0			6,000	6,400	課業輔導費教師鐘點費。
0			1,000	942	重補修學分費教師鐘點費。
0			342	0	社團鐘點費
0	13	**超時工作報酬**	2,168	1,929	
0	131	加班費	1,764	1,669	職員、兼任行政教師及技工工友不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0			160	160	本校因業務需要教職員超時加班費。
0			100	100	課業輔導業務所需超時加班費。
0	132	值班費	144	0	教官值班費(2,000元*6人*12月=144,000元)。
0	15	**獎金**	31,790	27,995	
0	151	考績獎金	15,144	13,059	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
0	152	年終獎金	16,581	14,936	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			65	0	學務創新人力1人年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	16	**退休及卹償金**	15,514	11,076	
0	161	職員退休及離職金	11,940	10,764	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			3,322	0	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0	162	工員退休及離職金	252	312	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
0	18	**福利費**	14,524	13,551	
0	181	分擔員工保險費	11,928	10,788	公、勞保機關負擔部分及健保機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	高中校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。

桃園市立楊梅高級中等學校
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	183	傷病醫藥費	150	151	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*43人=150,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0	18Y	其他福利費	784	752	休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0			1,530	1,808	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0			36	36	核定有案之退休人員三節慰問金(6,000元*工友、技工6人=36,000元)。
0			80	0	公務人員申請公餘進修費用補助(20,000元*2學期*2人=80,000元)。
0	2	**服務費用**	15,249	13,725	
0	21	**水電費**	4,000	4,000	
0	212	工作場所電費	3,165	3,140	電費。
0			315	340	冷氣卡收入。
0			120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0	214	工作場所水費	400	400	水費。
0	22	**郵電費**	532	532	
0	221	郵費	97	97	公務用寄發郵件所需郵資。
0	222	電話費	285	261	公務用電話費。
0	224	數據通信費	150	174	市府主機光纖網路費、校內網路電話費及光世代頻寬升級等。
0	23	**旅運費**	595	595	
0	231	國內旅費	376	376	教學及行政業務用出差費。
0			164	164	校外教學及公民訓練隨行人員費用。
0	235	貨物運費	55	55	教學、各項活動競賽、科、美展作品、器材、書籍等搬運費。
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	316	316	
0	241	印刷及裝訂費	316	316	1.教學、行政各項表格日誌、手冊刊物、收費收據等印製經費。2.教學用電腦答案卡、配合高中優質化文宣用品等印製經費。3.本校預算書印製經費。
0	25	**修理保養及保固費**	6,474	4,755	
0	252	一般房屋修護費	758	530	校舍、辦公室裝修、隔間、修繕維護等經費。
0	254	其他建築修護費	900	856	操場、校園等其他建築場地修繕費。

桃園市立楊梅高級中等學校
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	254	其他建築修護費	500	370	演藝廳、禮堂等對外開放、餐廳場地修繕費。
0	255	機械及設備修護費	793	451	1.辦公及教學用資訊設備維護費200,000元。2.校舍冷氣系統、電力、電梯及教學等機械及設備養護費593,000元。
0			600	512	教學用機械及設備養護費。
0	256	交通及運輸設備修護費	3	7	公務機車養護費(1,700元*2輛*1年=3,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			500	35	行政及教學用各項交通及運輸設備保養及維修費。
0	257	雜項設備修護費	800	647	1.飲水機更換濾心濾材管線、清缸及水塔清潔費。2.影印機、列表機、各科教學機具、樂器等雜項設備養護費。
0			49	49	市府下授(17)-飲用水設備清洗.管線維修.更換濾心濾材管線48,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			171	153	本校辦公器具養護費(1,048元*163人*1年=170,824元)(配合預算編列至千元，增列176元)。
0			800	662	教學用什項設備養護費。
0	258	其他資產修護費	600	483	水電設備、校園各項設施設備等維修保養費。
0	26	**保險費**	160	162	
0	264	交通及運輸設備保險費	1	3	公務機車保險費(711元*2輛*1年=1,422元)(配合預算編列至千元，減列422元)。
0	26Y	其他保險費	159	159	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費等。
0	27	**一般服務費**	1,520	1,504	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
0	279	外包費	1,346	1,346	電子保全及警衛保全費((8,332元+103,875元)*12月=1,346,484)(配合預算編列至千元，減列484元)。
0	27F	體育活動費	169	153	員工文康活動費(1,000元*169人=169,000元)。
0	28	**專業服務費**	1,472	1,681	
0	282	專技人員酬金	208	204	市府下授(22)-高中學生健康檢查費208,000元。
0			0	130	

桃園市立楊梅高級中等學校
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	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250	100	行政及教、訓、輔等處室各項政策性或專案性之重大會議專家學者及外聘委員等出席費(2,500元*100次=250,000元)。
0			200	64	各處室辦理各項活動外聘講師鐘點費(2,000元*100節=200,000元)。
0			100	62	各處室辦理各項活動內聘講師鐘點費(1,000元*100節=100,000元)。
0			0	703	
0	287	委託檢驗(定)試驗認證費	29	26	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費29,000元。
0			50	50	消防安全、衛生檢查、建物公安檢查等簽證及申報費。
0	288	委託考選訓練費	100	80	教職員工參加業務相關訓練費用及委託其他機關等辦裡教師甄選之相關費用。
0	289	試務甄選費	171	76	辦理教師甄試作業相關費用171,000元。
0	28A	電腦軟體服務費	264	127	學生管理、薪資管理及電力管理等資訊系統維護。
0	28Y	其他專業服務費	100	59	不屬於以上之其他專業服務業。
0	29	**公共關係費**	180	180	
0	291	公共關係費	180	180	校長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
0	3	**材料及用品費**	5,885	5,731	
0	31	**使用材料費**	2,544	2,397	
0	311	物料	1,233	1,233	教學及實習材料費及非消耗性物品。
0	312	燃料	17	6	公務機車油料費(28元*26公升*12月*2輛=17,472元)(配合預算編列至千元，減列472元)。
0	313	油脂	10	10	家政教室用瓦斯及各項機電設備用油。
0	315	設備零件	1,284	1,148	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料。
0	32	**用品消耗**	3,341	3,334	
0	321	辦公（事務）用品	903	903	行政業務、班級教學用文具、紙張、油墨、版紙、碳粉、各類電腦耗材、各項辦公用消耗品。
0	322	報章雜誌	224	224	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費、圖書館雜誌、期刊。

桃園市立楊梅高級中等學校
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	323	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	校園環境佈置、清潔消毒、綠美化、掃除用具、各類清潔用具、物品等經費。
0	324	化學藥劑與實驗用品	152	152	教學用化學藥劑、實驗用品等經費。
0	326	食品	176	176	各項會議誤餐費。
0	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	健康中心保健醫療衛生用品。
0	32Y	其他用品消耗	1,647	1,647	1.各科教學用器具、各項體育球類、器材及實驗器材和視聽媒體教材等經費 。2.行政及教學用辦公設備等各項非消耗性物品。
0			2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			7	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	850	374	
0	41	**地租及水租**	100	0	
0	411	一般土地租金	100	0	土地租金。
0	44	**交通及運輸設備租金**	450	164	
0	442	車租	300	84	辦理各項研習活動之運輸設備車租。
0	443	電信設備租金	150	80	電話租賃費等。
0	45	**雜項設備租金**	300	210	
0	451	雜項設備租金	300	210	影印機租賃費用等。
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	21	13	
0	66	**規費**	21	13	
0	661	行政規費與強制費	20	11	辦理行政業務所需繳納之各項規費。
0	663	汽車燃料使用費	1	2	公務機車燃料使用費(450元*2輛*1年=900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	4,151	4,074	
0	71	**會費**	10	10	
0	713	職業團體會費	10	10	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	72	**捐助、補助與獎助**	3,631	3,554	

桃園市立楊梅高級中等學校
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	726	獎助學員生給與	1,958	1,600	高中清寒優秀獎勵金。
0			204	500	獎勵優秀學生獎勵金。
0			20	20	身心障礙學伴工讀金。
0			1,449	1,434	市府下授-國高改隸其他業務經費(原住民助學金)。
0	73	**分擔**	10	10	
0	73Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自負額。
0	75	**競賽及交流活動費**	500	500	
0	751	技能競賽	400	400	學生及教師參加校外活動費用。
0	752	交流活動費	100	100	校務交流、訪視活動等費用。
0	9	**其他**	1,837	2,693	
0	91	**其他支出**	1,837	2,693	
0	91Y	其他	500	1,500	1.畢業典禮、校慶、運動會、新生訓練、社團活動及成果展等各項經費。2.其他臨時性業務所需一般事務費。
0			0	1,113	
0			130	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費(41至80班補助130,000元)。
0			339	0	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,696人=339,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			868	0	市府下授(26)-無力支付午餐補助868,000元。
0	5M	**建築及設備計畫**	88,840	8,450	
0	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	88,840	8,450	
0	51	**購建固定資產**	87,440	8,450	
0	511	購置土地	0	2,705	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	80,600	1,000	本校綜合教學大樓新建工程(總經費2億3,000萬元(含教育部補助款1億1,267萬7,431元，市配合款1億1,732萬2,569元)，分3年執行，本年度編列第1年經費8,060萬元，其餘1億4,940萬元分以後2年繼續編列)本計畫依本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點規定，按0.5%~3.5%估算工程管理費3,450千元；本年度編列1,859千元。

桃園市立楊梅高級中等學校
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	514	購置機械及設備	2,276	1,435	冷氣計費讀卡機、答案卡讀卡機、高壓電總真空斷路器更換、緊急求救系統、冷氣監控系統、能源管理控制系統、消防設備更新等機械設備2,276,000元。
0			880	2,460	1.行政個人電腦(25,000元*10台=250,000元)。2.筆記型電腦(25,000元*10台=250,000元)。3.A3印表機(25,000元*8台=200,000元)。4.伺服器1U(60,000元*1台=60,000元)及伺服器2U(120,000元*1台=120,000元)等計180,000元。5.以上資訊計畫設備共計880,000元。
0	515	購置交通及運輸設備	1,019	0	1.監視錄影系統。2.智慧1ed照明系統。3.門口柵欄機。4.智慧校園資訊監視器。5.自動對頻無線麥克風組。6.多軌式數位前級混音機。7.重型電動機車(含電池)(120,000元*2台=240,000元)等。
0	516	購置雜項設備	2,665	850	1.智慧型冰溫熱飲水機。2.數位監控蒸飯箱。3.56鍵馬林巴木琴、管鐘、低音號、上低音薩克斯風。4.添購行政及教學等校務相關雜項設備。5.館藏圖書、公播版光碟等。
0	52	**購置無形資產**	140	0	
0	521	購置電腦軟體	140	0	1.薪資軟體購置30,000元。2.能源管理軟體購置100,000元。3.Adobe gsuite軟體購置10,000元。4.以上資訊計畫軟體購置費共計140,000元。
0	54	**遞延支出**	1,260	0	
0	541	遞延修繕房屋建築支出	1,260	0	1.日新樓風雨窗工程1,200,000元。2.輔導室裝潢工程(含隔音)60,000元。
0		總　　計	339,008	226,550	

桃園市立楊梅高級中等學校
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
高中及高職教育計畫				250,168	
高中教育				250,168	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..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				88,840	
營建及修建工程				80,600	本校綜合教學大樓新建工程(總經費2億3,000萬元(含教育部補助款1億1,267萬7,431元，市配合款1億1,732萬2,569元)，分3年執行，本年度編列第1年經費8,060萬元，其餘1億4,940萬元分以後2年繼續編列)本計畫依本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點規定，按0.5%~3.5%估算工程管理費3,450千元；本年度編列1,859千元。(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				1,019	購買監視錄影系統、智慧led照明系統、門口柵欄機、自動對頻無線麥克風組、多軌式數位前級混音機及重型電動機車等。(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)

桃園市立楊梅高級中等學校
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
其他設備				5,821	冷氣計費讀卡機、答案卡讀卡機、高壓電總真空斷路器更換、緊急求救系統、冷氣監控系統、能源管理控制系統、消防設備更新等機械設備2,276,000元及行政個人電腦、筆記型電腦、印表機、伺服器等資訊設備880,000元。智慧型冰溫熱飲水機、數位監控蒸飯箱、56鍵馬林巴木琴、管鐘、低音號、上低音薩克斯風館藏圖書、公播版光碟添購行政及教學等校務相關雜項設備2,665,000元。(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				140	薪資軟體購置、能源管理軟體購置及Adobe gsuite軟體購置等。(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)
遞延支出				1,260	日新樓風雨窗工程及輔導室裝潢工程等。(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)
合計				339,008	

桃園市立楊梅高級中等學校
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
0	資　產　合　計	0	0	0
0	資　產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市立楊梅高級中等學校

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（決）算 數	說 明
本年度預算數				339,008	
高中及高職教育計畫				250,168	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				88,840	本年度預計綜合教學大樓新建工程、購買監視錄影系統、智慧led照明系統、門口柵欄機、自動對頻無線麥克風組、多軌式數位前級混音機、重型電動機車、冷氣計費讀卡機、答案卡讀卡機、高壓電總真空斷路器更換、緊急求救系統、冷氣監控系統、能源管理控制系統、消防設備更新等機械設備及行政個人電腦、筆記型電腦、印表機、伺服器等資訊設備、智慧型冰溫熱飲水機、數位監控蒸飯箱、56鍵馬林巴木琴、管鐘、低音號、上低音薩克斯風館藏圖書、公播版光碟添購行政及教學等校務相關雜項設備、薪資軟體購置、能源管理軟體購置、Adobe gsuite軟體購置及日新樓風雨窗工程及輔導室裝潢工程等。
上年度預算數				226,550	
高中及高職教育計畫				218,100	107年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。

桃園市立楊梅高級中等學校

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（決）算 數	說 明
建築及設備計畫				8,450	107年度預計購置禮堂旁畸零土地、增建日新樓風雨窗等工程、購置冷氣機、投影機、冷氣監控系統、能源管理控制系統、消防設備更新等教學用及行政用機械設備、電腦、印表機、RO逆滲透飲水主機、電冰箱、瓦斯爐、泳池吸塵器汰換、館藏圖書等教學用及行政用雜項設備。

桃園市立楊梅高級中等學校
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	153	16	169	
職員	146	16	162	行政人員26人(含校長1人)及教師136人，較上年度增加16人，差異原因為：1.其中增加17名教師係因本年度依「高級中等學校組織設置及員額編制標準」計算所致。2.減少1名教官，係因轉任為學務創新人力(約僱)。
技工	4	-1	3	技工3人，較上年度減少1人，係本年度核定退休所致。
約僱人員	0	1	1	約僱1人，較上年度增加1人，係本年度增加學務創新人力1人(由教官轉任)。
工友	3	0	3	工友3人。
總　　計	153	16	169	

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編列委外校警3人。

桃園市立楊梅
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	149,544	516	2,168		16,646	15,144		15,514
高中及高職教育計畫	149,544	516	2,168		16,646	15,144		15,514
正式人員	149,544		2,168		16,581	15,144		15,514
聘僱人員		516			65			
兼任人員								

一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,246,000元。

高級中等學校
教育發展基金
彙計表
108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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		11,928	166		2,430		214,056	8,119	222,175
		11,928	166		2,430		214,056	8,119	222,175
		11,928	166		2,430		213,475		213,475
							581		581
								8,119	8,119

桃園市立楊梅高級中等學校
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	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
	191,490	用人費用	222,175	222,175	0		
	128,820	正式員額薪資	149,544	149,544	0		
	126,120	職員薪金	147,132	147,132	0		
	2,700	工員工資	2,412	2,412	0		
	8,119	聘僱及兼職人員薪資	8,635	8,635	0		
		約僱職員薪金	516	516	0		
	8,119	兼職人員酬金	8,119	8,119	0		
	1,929	超時工作報酬	2,168	2,168	0		
	1,929	加班費	2,024	2,024	0		
		值班費	144	144	0		
	27,995	獎金	31,790	31,790	0		
	13,059	考績獎金	15,144	15,144	0		
	14,936	年終獎金	16,646	16,646	0		
	11,076	退休及卹償金	15,514	15,514	0		
	10,764	職員退休及離職金	15,262	15,262	0		
	312	工員退休及離職金	252	252	0		
	13,551	福利費	14,524	14,524	0		
	10,788	分擔員工保險費	11,928	11,928	0		
	167	傷病醫藥費	166	166	0		
	2,596	其他福利費	2,430	2,430	0		
	13,725	服務費用	15,249	15,249	0		
	4,000	水電費	4,000	4,000	0		
	3,600	工作場所電費	3,600	3,600	0		
	400	工作場所水費	400	400	0		
	532	郵電費	532	532	0		
	97	郵費	97	97	0		
	261	電話費	285	285	0		
	174	數據通信費	150	150	0		
	595	旅運費	595	595	0		
	540	國內旅費	540	540	0		

桃園市立楊梅高級中等學校
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	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
	55	貨物運費	55	55	0		
	316	印刷裝訂與廣告費	316	316	0		
	316	印刷及裝訂費	316	316	0		
	4,755	修理保養及保固費	6,474	6,474	0		
	530	一般房屋修護費	758	758	0		
	1,226	其他建築修護費	1,400	1,400	0		
	963	機械及設備修護費	1,393	1,393	0		
	42	交通及運輸設備修護費	503	503	0		
	1,511	雜項設備修護費	1,820	1,820	0		
	483	其他資產修護費	600	600	0		
	162	保險費	160	160	0		
	3	交通及運輸設備保險費	1	1	0		
	159	其他保險費	159	159	0		
	1,504	一般服務費	1,520	1,520	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
	1,346	外包費	1,346	1,346	0		
	153	體育活動費	169	169	0		
	1,681	專業服務費	1,472	1,472	0		
	334	專技人員酬金	208	208	0		
	929	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550	550	0		
	76	委託檢驗(定)試驗認證費	79	79	0		
	80	委託考選訓練費	100	100	0		
	76	試務甄選費	171	171	0		
	127	電腦軟體服務費	264	264	0		
	59	其他專業服務費	100	100	0		
	180	公共關係費	180	180	0		

桃園市立楊梅高級中等學校
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	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
	180	公共關係費	180	180	0		
	5,731	材料及用品費	5,885	5,885	0		
	2,397	使用材料費	2,544	2,544	0		
	1,233	物料	1,233	1,233	0		
	6	燃料	17	17	0		
	10	油脂	10	10	0		
	1,148	設備零件	1,284	1,284	0		
	3,334	用品消耗	3,341	3,341	0		
	903	辦公（事務）用品	903	903	0		
	224	報章雜誌	224	224	0		
	200	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0		
	152	化學藥劑與實驗用品	152	152	0		
	176	食品	176	176	0		
	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
	1,649	其他用品消耗	1,656	1,656	0		
	374	租金、償債、利息及相關手續費	850	850	0		
		地租及水租	100	100	0		
		一般土地租金	100	100	0		
	164	交通及運輸設備租金	450	450	0		
	84	車租	300	300	0		
	80	電信設備租金	150	150	0		
	210	雜項設備租金	300	300	0		
	210	雜項設備租金	300	300	0		
	8,450	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,840	0	88,840		
	8,450	購建固定資產	87,440	0	87,440		
	2,705	購置土地	0	0	0		

桃園市立楊梅高級中等學校
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	高中及高職教育計畫	建築及設備計畫		
	1,000	擴充改良房屋建築及設備	80,600	0	80,600		
	3,895	購置機械及設備	3,156	0	3,156		
		購置交通及運輸設備	1,019	0	1,019		
	850	購置雜項設備	2,665	0	2,665		
		購置無形資產	140	0	140		
		購置電腦軟體	140	0	140		
		遞延支出	1,260	0	1,260		
		遞延修繕房屋建築支出	1,260	0	1,260		
	13	稅捐及規費(強制費)	21	21	0		
	13	規費	21	21	0		
	11	行政規費與強制費	20	20	0		
	2	汽車燃料使用費	1	1	0		
	4,074	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,151	4,151	0		
	10	會費	10	10	0		
	10	職業團體會費	10	10	0		
	3,554	捐助、補助與獎助	3,631	3,631	0		
	3,554	獎助學員生給與	3,631	3,631	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
	500	競賽及交流活動費	500	500	0		
	400	技能競賽	400	400	0		
	100	交流活動費	100	100	0		
	2,693	其他	1,837	1,837	0		
	2,693	其他支出	1,837	1,837	0		
	2,693	其他	1,837	1,837	0		
	226,550	合計	339,008	250,168	88,840		

桃園市立楊梅高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：	輛	0	0	2	240	2	240	
電動機車	輛	0	0	2	240	2	240	
建築及設備計畫	輛	0	0	2	240	2	240	本校公務用重型電動機車2台

註:其他公務車輛:

(1)本年度汰舊換新之車種及數量：一般公務機車2輛(重型電動機車)。

(2)經本年度汰舊換新後，各類車種及數量：一般公務機車4輛。

桃園市立楊梅高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

新興計畫分年資金需求表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	全程計畫總金額	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112年度 以後	備註
總計	230,000	80,600	120,000	29,400	-	-	
楊梅高中綜合教學大樓新建工程(總經費2億3,000萬元(含教育部補助款1億1,267萬7,431元，市配合款1億1,732萬2,569元)，分3年執行，本年度編列第1年經費8,060萬元，其餘1億4,940萬元分以後2年繼續編列)	230,000	80,600	120,000	29,400			

填表說明：係以108年度為新增項目，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫。

桃園市立楊梅高級中等學校

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	56,056	10,520	87,580					11,916	121,199
非理財目的之長期投資									
土地	2,705								2,705
土地改良物									
房屋及建築	1,000	50	80,600	(1)			本校綜合教學大樓新建工程(總經費2億3,000萬元(含教育部補助款1億1,267萬7,431元，市配合款1億1,732萬2,569元)，分3年執行，本年度編列第1年經費8,060萬元，其餘1億4,940萬元分以後2年繼續編列)本計畫依本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點規定，按0.5%~3.5%估算工程管理費3,450千元；本年度編列1,859千元。	50	81,500

註： 折舊及攤銷計算原則:採直線法。

桃園市立楊梅高級中等學校

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			
機械及設備	23,341	4,668	3,156	(1)			1.冷氣計費讀卡機、答案卡讀卡機、高壓電總真空斷路器更換、緊急求救系統、冷氣監控系統、能源管理控制系統、消防設備更新等機械設備2,276,000元。 2.行政個人電腦(25,000元*10台=250,000元)。 3.筆記型電腦(25,000元*10台=250,000元)。 4.A3印表機25,000元*8台=200,000元。 5.伺服器1U(60,000元*1台=60,000元)及伺服器2U(120,000元*1台=120,000元)等計180,000元。	5,299	16,529
交通及運輸設備	4,968	994	1,019	(1)			1.監視錄影系統。 2.智慧1ed照明系統。 3.門口柵欄機。 4.智慧校園資訊監視器。 5.自動對頻無線麥克風組。 6.多軌式數位前級混音機。7.重型電動機車。	1,197	3,796

註： 折舊及攤銷計算原則:採直線法。

桃園市立楊梅高級中等學校

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			
雜項設備	21,626	4,325	2,665	(1)			1智慧型冰溫熱飲水機。2.數位監控蒸飯箱。3.56鍵馬林巴木琴、管鐘、低音號、上低音薩克斯風。4.添購行政及教學等校務相關雜項設備。 5.館藏圖書、公播版光碟等。	4,858	15,107
購建中固定資產									
軟體	2,416	483	140	(1)			1.薪資軟體購置30,000元。 2.能源管理軟體購置100,000元。 3.Adobe gsuite軟體購置10,000元。 4.以上資訊計畫軟體購置費共計140,000元。	511	1,562
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。