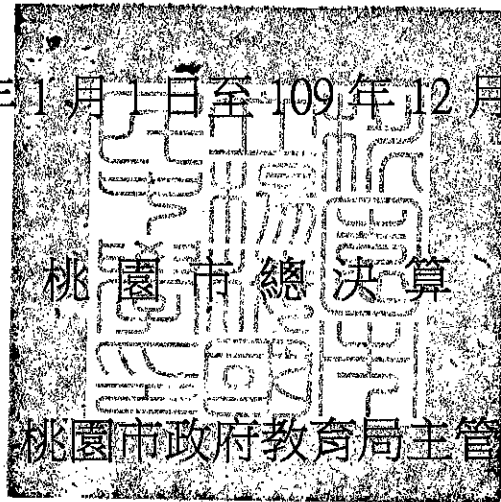


冊 號：15-47

機關代號：20501

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立楊梅國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立楊梅國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅國民中學
109 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 頁至第 10 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁至第 13 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 28 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 29 頁至第 29 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 30 頁至第 30 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2 億 5,632 萬 3,000 元，決算數 2 億 3,587 萬 7,410 元。

108 學年下學期，本校預定招收 48 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,285 人，實際學生人數 1,237 人；秀才分校預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 135 人，實際學生人數 112 人；補校預定招收 3 班，實際招收 2 班，預計學生人數 36 人，實際學生人數 21 人。

109 學年上學期，本校預定招收 48 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,169 人，實際學生人數 1,205 人；秀才分校預定招收 8 班，實際招收 7 班，預計學生人數 135 人，實際學生人數 101 人；補校預定招收 3 班，實際招收 2 班，預計學生人數 24 人，實際學生人數 20 人。本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 99 萬元，決算數 78 萬 2,471 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2 億 5,190 萬 4,249 元，較預算數 2 億 5,351 萬 3,000 元，減少 160 萬 8,751 元，計減 0.63%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 5,733 元，較預算數 0 元，增加 5,733 元。
主要係因：廠商違約罰款收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

2. 財產處分收入：決算數 1,770 元，較預算數 2,000 元，減少 230 元，計減 11.50%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
3. 租金收入：決算數 29 萬 4,866 元，較預算數 29 萬 4,000 元，增加 866 元，計增 0.29%。
主要係因：太陽能光電租金收入超收。
4. 權利金收入：決算數 5 萬元，較預算數 5 萬元，無增減。
5. 利息收入：決算數 5,035 元，較預算數 6,000 元，減少 965 元，計減 16.08%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
6. 其他財產收入：決算數 40 萬 6,060 元，較預算數 6 萬元，增加 34 萬 6,060 元，計增 576.77%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,410 萬 4,118 元，較預算數 2 億 4,508 萬 5,000 元，減少 98 萬 882 元，計減 0.40%。
主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。
8. 政府其他撥入收入：決算數 696 萬 8,548 元，較預算數 800 萬元，減少 103 萬 1,452 元，計減 12.89%。
主要係因：教育部慈暉班(秀才分校)109 學年度改由應付代收款-補助計畫辦理。
9. 雜項收入：決算數 6 萬 8,119 元，較預算數 1 萬 6,000 元，增加 5 萬 2,119 元，計增 325.74%。
主要係因：資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 3,665 萬 9,881 元，較預算數 2 億 5,731 萬 3,000 元，減少 2,065 萬 3,119 元，計減 8.03%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 3,587 萬 7,410 元，較預算數 2 億 5,632 萬 3,000 元，減少 2,044 萬 5,590 元，計減 7.98%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 78 萬 2,471 元，較預算數 99 萬元，減少 20 萬 7,529 元，計減 20.96%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 1,524 萬 4,368 元，較預算短絀數 380 萬元，減少短絀

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

數 1,904 萬 4,368 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,565 萬 1,438 元。
- (二)其他活動之淨現金流出-235 萬 2,500 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,329 萬 8,938 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,264 萬 3,188 元。
- (五)期末現金及約當現金 4,594 萬 2,126 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	46,358,586	33,761,081	37.31
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	828,405	770,905	7.46
其他資產	19,325,344	19,904,304	-2.91
流動負債	15,525,121	15,819,484	-1.86
其他負債	23,502,907	26,376,867	-10.90
基金餘額	27,484,307	12,239,939	124.55

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 6 億 1,451 萬 1,767 元元，包括：

- (一)土地 2 億 9,377 萬 6,214 元。
- (二)土地改良物 4,708 萬 8,166 元。
- (三)房屋及建築 2 億 4,328 萬 4,921 元。
- (四)機械及設備 1,615 萬 4,006 元。
- (五)交通及運輸設備 214 萬 2,320 元。
- (六)雜項設備 1,034 萬 9,822 元。
- (七)電腦軟體 171 萬 6,318 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅國民中學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	253,513,000	100.00	251,904,249	100.00	-1,608,751	-0.63	242,086,897	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,733	0.00	5,733	0.00	37,600	0.02
415 違規罰款收入			5,733	0.00	5,733	0.00	37,600	0.02
45 財產收入	412,000	0.16	757,731	0.30	345,731	83.92	805,121	0.33
451 財產處分收入	2,000	0.00	1,770	0.00	-230	-11.50		
452 租金收入	294,000	0.12	294,866	0.12	866	0.29	272,314	0.11
453 權利金收入	50,000	0.02	50,000	0.02			92,763	0.04
454 利息收入	6,000	0.00	5,035	0.00	-965	-16.08	5,349	0.00
45Y 其他財產收入	60,000	0.02	406,060	0.16	346,060	576.77	434,695	0.18
46 政府撥入收入	253,085,000	99.83	251,072,666	99.67	-2,012,334	-0.80	241,198,144	99.63
462 公庫撥款收入	245,085,000	96.68	244,104,118	96.90	-980,882	-0.40	232,507,035	96.04
46Y 政府其他撥入收入	8,000,000	3.16	6,968,548	2.77	-1,031,452	-12.89	8,691,109	3.59
4Y 其他收入	16,000	0.01	68,119	0.03	52,119	325.74	46,032	0.02
4YY 雜項收入	16,000	0.01	68,119	0.03	52,119	325.74	46,032	0.02
5 基金用途	257,313,000	100.00	236,659,881	100.00	-20,653,119	-8.03	240,598,706	100.00
53 國民教育計畫	256,323,000	99.62	235,877,410	99.67	-20,445,590	-7.98	239,908,381	99.71
5M 建築及設備計畫	990,000	0.38	782,471	0.33	-207,529	-20.96	690,325	0.29
購建固定資產	990,000	0.38	782,471	0.33	-207,529	-20.96	651,325	0.27
其他							39,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-3,800,000		15,244,368		19,044,368	-501.17	1,488,191	
期初基金餘額	4,751,748		12,239,939		7,488,191	157.59	10,751,748	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	951,748		27,484,307		26,532,559	2,787.77	12,239,939	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,800,000	15,244,368	19,044,368	-501.17
812 調整非現金項目		407,070	407,070	
8123 流動資產淨減(淨增)		701,433	701,433	
8124 流動負債淨增(淨減)		-294,363	-294,363	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,800,000	15,651,438	19,451,438	-511.88
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-2,352,500	-2,352,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,352,500	-2,352,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,800,000	13,298,938	17,098,938	-449.97
84 期初現金及約當現金	30,030,405	32,643,188	2,612,783	8.70
85 期末現金及約當現金	26,230,405	45,942,126	19,711,721	75.15

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	66,512,335	100.00	54,436,290	100.00	12,076,045	22.18
11 流動資產	46,358,586	69.70	33,761,081	62.02	12,597,505	37.31
111 現金	45,942,126	69.07	32,643,188	59.97	13,298,938	40.74
1112 銀行存款	45,942,126	69.07	32,643,188	59.97	13,298,938	40.74
1112-1 公庫存款	23,002,869	34.58	10,972,476	20.16	12,030,393	109.64
1112-2 零用金專戶	4,481,438	6.74	1,267,463	2.33	3,213,975	253.58
1112-3 保管款專戶	18,457,819	27.75	20,403,249	37.48	-1,945,430	-9.53
115 預付款項	416,460	0.63	1,117,893	2.05	-701,433	-62.75
1154 預付費用	416,460	0.63	1,117,893	2.05	-701,433	-62.75
1154-2 預付費用-預算外	416,460	0.63	1,117,893	2.05	-701,433	-62.75
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	828,405	1.25	770,905	1.42	57,500	7.46
124 準備金	828,405	1.25	770,905	1.42	57,500	7.46
1241 退休及離職準備金	828,405	1.25	770,905	1.42	57,500	7.46
13 其他資產	19,325,344	29.06	19,904,304	36.56	-578,960	-2.91
131 什項資產	19,325,344	29.06	19,904,304	36.56	-578,960	-2.91
1316 代管資產	19,325,344	29.06	19,904,304	36.56	-578,960	-2.91
1316-1 代管-土地	19,325,344	29.06	19,904,304	36.56	-578,960	-2.91
資產合計	66,512,335	100.00	54,436,290	100.00	12,076,045	22.18
2 負債	39,028,028	58.68	42,196,351	77.52	-3,168,323	-7.51
21 流動負債	15,525,121	23.34	15,819,484	29.06	-294,363	-1.86
212 應付款項	15,525,121	23.34	15,819,484	29.06	-294,363	-1.86
2123 應付代收款	15,525,121	23.34	15,819,484	29.06	-294,363	-1.86
22 其他負債	23,502,907	35.34	26,376,867	48.45	-2,873,960	-10.90
221 什項負債	23,502,907	35.34	26,376,867	48.45	-2,873,960	-10.90
2211 存入保證金	3,349,158	5.04	5,701,658	10.47	-2,352,500	-41.26
2211-X 押標金	0	0.00	140,000	0.26	-140,000	-100.00
2211-Y 保證金	913,000	1.37	925,000	1.70	-12,000	-1.30
2211-Z 保固金	2,436,158	3.66	4,636,658	8.52	-2,200,500	-47.46
2213 應付退休及離職金	828,405	1.25	770,905	1.42	57,500	7.46
2214 應付代管資產	19,325,344	29.06	19,904,304	36.56	-578,960	-2.91
3 基金餘額	27,484,307	41.32	12,239,939	22.48	15,244,368	124.55
31 基金餘額	27,484,307	41.32	12,239,939	22.48	15,244,368	124.55
311 基金餘額	27,484,307	41.32	12,239,939	22.48	15,244,368	124.55
3111 累積餘額	27,484,307	41.32	12,239,939	22.48	15,244,368	124.55
負債及基金餘額合計	66,512,335	100.00	54,436,290	100.00	12,076,045	22.18

信託代理與保證資產

2,270,000

信託代理與保證負債

2,270,000

保證品

2,270,000

應付保證品

2,270,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	253,513,000	251,904,249	-1,608,751	-0.63	
41 徵收及依法分配收入		5,733	5,733	0.00	
415 違規罰款收入		5,733	5,733	0.00	係廠商違約罰款收入超收。
45 財產收入	412,000	757,731	345,731	83.92	
451 財產處分收入	2,000	1,770	-230	-11.50	係財產處分變賣收入短收。
452 租金收入	294,000	294,866	866	0.29	
453 權利金收入	50,000	50,000		0.00	
454 利息收入	6,000	5,035	-965	-16.08	係保管款及零用金專戶利息短收。
45Y 其他財產收入	60,000	406,060	346,060	576.77	係場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	253,085,000	251,072,666	-2,012,334	-0.80	
462 公庫撥款收入	245,085,000	244,104,118	-980,882	-0.40	
46Y 政府其他撥入收入	8,000,000	6,968,548	-1,031,452	-12.89	係因教育部慈暉班(秀才分校)109學年度改由應付代收款-補助計畫辦理。
4Y 其他收入	16,000	68,119	52,119	325.74	
4YY 雜項收入	16,000	68,119	52,119	325.74	係資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	257,313,000	236,659,881	-20,653,119	-8.03	
53 國民教育計畫	256,323,000	235,877,410	-20,445,590	-7.98	
1 用人費用	234,953,000	219,513,385	-15,439,615	-6.57	
11 正式員額薪資	144,312,000	128,991,160	-15,320,840	-10.62	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	4,637,000	2,668,346	-1,968,654	-42.46	(1)教育部慈暉班(秀才分校)109學年度改由應付代收欸-補助計畫辦理。(2)覈實支付。
13 超時工作報酬	1,640,000	1,388,029	-251,971	-15.36	覈實支付。
15 獎金	29,072,000	27,607,978	-1,464,022	-5.04	
16 退休及卹償金	43,465,000	44,228,438	763,438	1.76	
18 福利費	11,827,000	14,629,434	2,802,434	23.70	覈實支付。
2 服務費用	11,901,000	8,436,603	-3,464,397	-29.11	
21 水電費	2,104,000	1,304,006	-799,994	-38.02	撙節支用。
22 郵電費	346,000	207,413	-138,587	-40.05	撙節支用。
23 旅運費	410,000	183,986	-226,014	-55.13	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	127,143	-72,857	-36.43	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,708,000	1,539,024	-1,168,976	-43.17	覈實支付。
26 保險費	70,000	6,107	-63,893	-91.28	覈實支付。
27 一般服務費	4,496,000	4,179,387	-316,613	-7.04	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、秀才分校校警3人、臨時工友1人，預算金額2,974,000元，決算金額2,899,485元及外包費編列本校委外校警2人、秀才分校廚工2人，預算金額1,353,000元，決算金額1,110,902元。
28 專業服務費	1,441,000	763,537	-677,463	-47.01	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	2,359,000	2,029,102	-329,898	-13.98	
32 用品消耗	2,359,000	2,029,102	-329,898	-13.98	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,356,000	1,233,142	-122,858	-9.06	
44 交通及運輸設備租金	1,356,000	1,233,142	-122,858	-9.06	
6 稅捐及規費(強制費)	700,000	698,738	-1,262	-0.18	
61 土地稅	182,000	188,991	6,991	3.84	
63 房屋稅	518,000	509,747	-8,253	-1.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,709,000	1,848,553	-860,447	-31.76	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	2,555,000	1,845,845	-709,155	-27.76	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	150,000	708	-149,292	-99.53	摺節支用。
9 其他	2,345,000	2,117,887	-227,113	-9.68	
91 其他支出	2,345,000	2,117,887	-227,113	-9.68	
5M 建築及設備計畫	990,000	782,471	-207,529	-20.96	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	990,000	782,471	-207,529	-20.96	
51 購建固定資產	990,000	782,471	-207,529	-20.96	摺節支用。調整容納：514購置機 械及設備轉入60,300元，516購置 什項設備轉出60,300元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	782,530,289	161,853,802	990,000	30,575,533		20,001,391	614,511,767	
土地	308,741,010			255,248		15,220,044	293,776,214	
土地改良物	79,304,202	27,294,881					47,088,166	
房屋及建築	299,185,847	68,146,421	310,000	18,849,377			243,284,921	
機械及設備	45,125,333	28,967,749	470,300	5,650,468		3,333,768	16,154,006	
交通及運輸設備	6,934,485	5,234,569	120,000	958,898		161,650	2,142,320	
雜項設備	41,345,454	32,210,182	89,700	4,311,805		558,552	10,349,822	
購建中固定資產								
電腦軟體	1,893,958			549,737		727,377	1,716,318	

註：1.(1)土地-增加原因：土地公告地價調增255,248元，減少原因：土地公告地價調減15,220,044元。

(2)房屋及建築-增加原因：房屋及建築增值18,849,377元。

(3)機械及設備-增加原因：前瞻基礎設計畫智慧學習教室設備、電腦、電錶等5,650,468元，減少原因：報廢光學閱讀機、投影顯示器、個人電腦及財產移撥等3,333,768元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：監視及廣播設備等958,898元，減少原因：報廢電源供應器、機房設備等161,650元。

(5)雜項設備-增加原因：分校廚房滅火設備、圖書、非營利幼兒園教保設備、冷氣設備等4,311,805元，減少原因：報廢飲水機、液晶電視、電子式黑白板、影印機等558,552元。

(6)電腦軟體-增加原因：用電監控及讀表系統、靨摩豆智慧教學系統、IRS即時反饋系統等549,737元，減少原因：無形資產攤銷727,377元。

2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利 遞耗資產 其他								

註：1.(1)土地-增加原因：土地公告地價調增255,248元，減少原因：土地公告地價調減15,220,044元。

(2)房屋及建築-增加原因：房屋及建築增值18,849,377元。

(3)機械及設備-增加原因：前瞻基礎設計畫智慧學習教室設備、電腦、電錶等5,650,468元，減少原因：報廢光學閱讀機、投影顯示器、個人電腦及財產移撥等3,333,768元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：監視及廣播設備等958,898元，減少原因：報廢電源供應器、機房設備等161,650元。

(5)雜項設備-增加原因：分校廚房滅火設備、圖書、非營利幼兒園教保設備、冷氣設備等4,311,805元，減少原因：報廢飲水機、液晶電視、電子式黑板、影印機等558,552元。

(6)電腦軟體-增加原因：用電監控及讀表系統、麗摩豆智慧教學系統、IRS即時反饋系統等549,737元，減少原因：無形資產攤銷727,377元。

2.無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		310,000			310,000	229,186	-80,814	
房屋及建築		310,000			310,000	229,186	-80,814	
購建中固定資產								
機械及設備		410,000		60,300	470,300	435,390	-34,910	
機械及設備		410,000		60,300	470,300	435,390	-34,910	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000			120,000	28,195	-91,805	
交通及運輸設備		120,000			120,000	28,195	-91,805	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-60,300	89,700	89,700		
雜項設備		150,000		-60,300	89,700	89,700		
購建中固定資產								
合 計		990,000			990,000	782,471	-207,529	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	633,837,111	633,837,111		
代管-土地	19,325,344	19,325,344		
土地	293,776,214	293,776,214		
土地改良物	47,088,166	47,088,166		
房屋及建築	243,284,921	243,284,921		
機械及設備	16,154,006	16,154,006		
交通及運輸設備	2,142,320	2,142,320		
雜項設備	10,349,822	10,349,822		
電腦軟體	1,716,318	1,716,318		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	169	170	1	係因：1.本校班級數增加1班，教師增加2人。2.秀才分校減少1班，教師未聘足3人。3.本校專任輔導教師未編列預算，以教育部款及教育局市款支應者計3人所致。
職員	158	160	2	
工友	1	1	0	秀才分校保健護理人員未聘足1人。
聘用人員	3	3	0	
約僱人員	7	6	-1	
合 計	169	170	1	

填表說明：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、秀才分校校警3人、臨時工友1人及外包費本校委外校警2人、秀才分校廚工2人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	144,312,000	2,322,000	1,640,000		29,072,000	43,465,000		11,827,000		232,638,000	2,315,000	234,953,000
正式人員	144,312,000		1,640,000		29,072,000	43,465,000		11,827,000		230,316,000		230,316,000
聘僱人員		2,322,000								2,322,000		2,322,000
兼任人員											2,315,000	2,315,000
合 計	144,312,000	2,322,000	1,640,000		29,072,000	43,465,000		11,827,000		232,638,000	2,315,000	234,953,000

1.一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、秀才分校校警3人、臨時工友1人，預算金額2,974,000元，決算金額2,899,485元及外包費編列本校委外校警2人、秀才分校廚工2人，預算金額1,353,000元，決算金額1,110,902元。

2.考績獎金：係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列159人，計14,997,000元，執行結果決算133人，計11,932,789元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
128,991,160	1,284,457	1,388,029		27,607,978	44,228,438		14,629,434		218,129,496	1,383,889	219,513,385
128,991,160		1,388,029		27,607,978	44,228,438		14,629,434		216,845,039		216,845,039
	1,284,457								1,284,457		1,284,457
										1,383,889	1,383,889
128,991,160	1,284,457	1,388,029		27,607,978	44,228,438		14,629,434		218,129,496	1,383,889	219,513,385

3.年終獎金：係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事」第1條規定核發，109年度預算編列169人，計14,030,000元，執行結果決算164人，計15,664,389元。

4.其他獎金：服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，109年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算1人，計10,800元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			257,313,000		236,659,881		-20,653,119	-8.03	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節支用。
國民教育計畫			256,323,000		235,877,410		-20,445,590	-7.98	
建築及設備計畫			990,000		782,471		-207,529	-20.96	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	234,953,000	219,513,385	-15,439,615	-6.57
11 正式員額薪資	144,312,000	128,991,160	-15,320,840	-10.62
12 聘僱及兼職人員薪資	4,637,000	2,668,346	-1,968,654	-42.46
13 超時工作報酬	1,640,000	1,388,029	-251,971	-15.36
15 獎金	29,072,000	27,607,978	-1,464,022	-5.04
16 退休及卹償金	43,465,000	44,228,438	763,438	1.76
18 福利費	11,827,000	14,629,434	2,802,434	23.70
2 服務費用	11,901,000	8,436,603	-3,464,397	-29.11
21 水電費	2,104,000	1,304,006	-799,994	-38.02
22 郵電費	346,000	207,413	-138,587	-40.05
23 旅運費	410,000	183,986	-226,014	-55.13
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	127,143	-72,857	-36.43
25 修理保養及保固費	2,708,000	1,539,024	-1,168,976	-43.17
26 保險費	70,000	6,107	-63,893	-91.28
27 一般服務費	4,496,000	4,179,387	-316,613	-7.04
28 專業服務費	1,441,000	763,537	-677,463	-47.01
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,359,000	2,029,102	-329,898	-13.98
32 用品消耗	2,359,000	2,029,102	-329,898	-13.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,356,000	1,233,142	-122,858	-9.06
44 交通及運輸設備租金	1,356,000	1,233,142	-122,858	-9.06
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	990,000	782,471	-207,529	-20.96
51 購建固定資產	990,000	782,471	-207,529	-20.96
6 稅捐及規費(強制費)	700,000	698,738	-1,262	-0.18
61 土地稅	182,000	188,991	6,991	3.84
63 房屋稅	518,000	509,747	-8,253	-1.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,709,000	1,848,553	-860,447	-31.76
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,555,000	1,845,845	-709,155	-27.76
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	150,000	708	-149,292	-99.53
9 其他	2,345,000	2,117,887	-227,113	-9.68
91 其他支出	2,345,000	2,117,887	-227,113	-9.68
合 計	257,313,000	236,659,881	-20,653,119	-8.03

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,211,000	3,583,862	-627,138	-14.89	
27D 計時與計件人員酬金	2,974,000	2,899,485	-74,515	-2.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,237,000	684,377	-552,623	-44.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	公庫存款		23,002,869	
		23,002,869		
	零用金專戶		4,481,438	
		4,481,438		
	保管款專戶		18,457,819	
		18,457,819		
	預付費用-預算外		416,460	
	A20005 新住民語文開課經費(教學組長)	8,212		
	A20019 本校-課稅方案減課鐘點費(教學組長)	309,848		
	C10017 公立高級中等以下學校校舍耐震能力改善計畫補強工程(事務組長)	30,000		
	D30012 國中小調整教師授課節數及導師費(特教班及藝才班)經費補助(特教組長)	68,400		
	退休及離職準備金		828,405	
		828,405		
	代管-土地		19,325,344	
		19,325,344		
	保證品		2,270,000	
		2,270,000		
	應付代收款		15,525,121	
	100002 勞保費	107,056		
	100005 勞保勞退基金	70,954		
	100007 健保費-公健	247,391		
	100008 健保費-勞健	72,983		
	100009 健保費-退休教師健保自付額	1,498		
	100010 課業輔導費	1,129,466		
	100011 暫收款	248,000		
	100014 公保費-留職及育嬰自付款	42,277		
	100016 退撫基金-留職及育嬰自付款	113,519		
	100019 社團(美術班)	127,728		
	100022 薇閣建設有限公司惠贈本校仁愛基金	47,548		
	100023 教育儲蓄戶-錢宇晴	45,610		
	100025 教育儲蓄戶	195,482		
	100026 楊舜傑愛心專戶	294,772		
	100027 仁愛基金	839,001		
	100030 各界捐助分校仁愛基金	36,273		
	100031 分校學生儲蓄金	266,931		
	100038 社團(舞蹈班)	44,335		
	100039 各界捐助分校畢業典禮禮金	26,600		
	100040 各界捐助分校校慶禮金	1,800		
	100041 各界捐助本校校慶禮金	262,451		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	100042 各界捐助本校畢業典禮禮金	245,868		
	200001 分校教學卓越獎團隊獎勵金(分校教務組長)	156,000		
	200002 分校原住民語言能力認證獎勵金(分校教務組長)	3,000		
	200004 分校學校午餐採用3章1Q食材獎勵金補助款(分校總務)	25,220		
	200014 秀才分校--課稅方案減課鐘點費	198,798		
	200058 分校-桃園市國中技藝教育課程技藝競賽暨成果發表活動-帶隊參加競賽(分校教務組長)	7,560		
	200061 營養午餐專戶-96942	2,842,550		
	200064 家長會費	105,400		
	200075 分校-自願搭伙之教職員工用餐費用	25,352		
	200092 自付二代健保	1,732		
	200093 機補二代健保	32,135		
	200202 分校-國中小清寒原住民助學金(分校教務組長)	16,000		
	200229 教育局補助中介教育措施經費	701,102		
	200272 富邦慈善助學金-林良醫(註冊組長)	2,789		
	400012 分校-電費分攤	3,869		
	400014 分校-水費分攤	203		
	400031 分校-獅子會捐助分校學生勤學獎學金及購置學生學用品經費	119,500		
	400032 分校-教育設備費	350,000		
	412100 聘用人員薪金(分校慈輝班-教育部)	100,000		
	412200 約僱職員薪金(分校慈輝班-教育部)	200,000		
	413100 加班費(分校慈輝班-教育部)	157,595		
	421200 電費(分校慈輝班-教育部)	192,473		
	421400 水費(分校慈輝班-教育部)	22,867		
	422200 電話費(分校慈輝班-教育部)	14,044		
	423100 國內旅費(分校慈輝班-教育部)	16,044		
	425400 其他建築修護費(分校慈輝班-教育部)	5,450		
	425700 什項設備修護費(分校慈輝班-教育部)	800		
	425800 其他資產修護費(分校慈輝班-教育部)	49,595		
	427900 外包費(分校慈輝班-教育部)	124,000		
	428500 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費(分校慈輝班-教育部)	7,020		
	432100 辦公事務用品(分校慈輝班-教育部)	89		
	432Y00 其他(分校慈輝班-教育部)	234		
	472600 獎助學員生給與(分校慈輝班-教育部)	442,454		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	472Y00 其他(分校慈輝班-教育部)	1,045		
	A10012 富邦慈善助學金-陳佩怡(註冊組長)	2,609		
	A20001 十二年國教課程綱要國民中小學前導學校協作計畫經費(教學組長)	102,222		
	A20004 推動客語生活學校計畫(教學組長)	32,000		
	A20005 新住民語文開課經費(教學組長)	11,575		
	A20009 補救教學實施方案(一般學習扶助方案及特定地區學習扶助方案)(教學組長)	7,200		
	A20013 辦理九年級學生留校自習補助經費(教學組長)	5,700		
	A20018 暑期學藝活動費(教學組長)	75,565		
	A20019 本校-課稅方案減課鐘點費(教學組長)	135,910		
	A20020 課業輔導費-109學年度	325,765		
	A20026 九年級學術性社團費用(教學組長)	28,400		
	A30003 經濟弱勢學生就學費補助(設備組長)	409,369		
	A30004 教科書書籍費(設備組長)	3,405		
	A30006 增置國民中小學圖書館閱讀推動教師實施計畫經費(設備組長)	41,102		
	A30007 推動國民中小學晨讀運動-身教式閱讀與聊書計畫經費(設備組長)	22,516		
	A30011 提升國民中小學自然科學領域教學設備計畫	99,540		
	B10004 游泳池水電及管理費(體育組長)	195,600		
	B10005 各級學校體育參賽及發展體育活動經費(體育組長)	36,400		
	B10009 新北市全國青年盃田徑錦標賽選手及學校獎勵金(體育組長)	9,000		
	B10010 全國中等學校田徑錦標賽獎勵金及基本補助費(體育組長)	35,000		
	B10013 全國角力錦標賽獎勵金暨基本補助費(體育組長)	12,000		
	B10014 全國柔道錦標賽獎勵金及基本補助費(體育組長)	149,332		
	B10018 體育重點發展團隊(體育組長)	36,700		
	B10023 臺北市秋季盃全國田徑公開賽獎勵金(體育組長)	3,850		
	B10024 臺北市春季全國田徑公開賽獎勵金(體育組長)	6,900		
	B10028 體育經費(體育組長)	3,600		
	B10030 全國中正盃柔道錦標賽獎勵金及基本補助費(體育組長)	209,000		
	B10031 總統盃角力標賽獎勵金及基本補助費(體育組長)	25,000		
	B10033 全中運國中組個人暨團體績優學校獎勵金(體育組長)	299,650		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	B10037 各級學校聘任專任運動教練經費(體育組長)	153,500		
	B10040 桃園市全國田徑分齡賽獎勵金(體育組長)	10,000		
	B10041 新北城市盃全國田徑公開賽獎勵金(體育組長)	6,200		
	B20008 學生聯絡簿(訓育組長)	405		
	B20101 管樂社(訓育組長)	92		
	B20102 游泳社(訓育組長)	13,500		
	B20103 吉他社(訓育組長)	7,393		
	B20104 熱舞社(訓育組長)	12,400		
	B20107 拳擊社(訓育組長)	4,939		
	B30004 經濟弱勢學生午餐費補助(衛生組長)	17,460		
	B30009 蒸飯費補助(衛生組長)	13,970		
	B30010 學校午餐採用3章1Q食材獎勵金補助款(衛生組長)	263,646		
	B40001 平安保險費(護理師)	196,700		
	C10007 冷氣使用及管理維護費(事務組長)	1,000		
	C10009 影印卡儲值費(事務組長)	9,000		
	C10016 新、改建校舍周邊附屬設施及教學設備-新建體育館校舍周邊附屬設施及教學設備	53,355		
	C10019 無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費補助(事務組長)	200,000		
	C10020 提供校舍辦理非營利幼兒園獎助費(事務組長)	200,000		
	D10003 本校-國中畢業生適性入學宣導活動(資料組長)	5,001		
	D10007 國中學生生涯發展教育(資料組長)	25,332		
	D10011 國民中學技藝教育專案編班計畫經費(資料組長)	252,589		
	D10012 國中技藝教育社團經費(資料組長)	63,545		
	D20008 教育優先區補助款(輔導組長)	6,963		
	D20010 中輟生預防追蹤及復學輔導計畫經費(輔導組長)	1,014,345		
	D30006 身心障礙特殊教育服務方案經費(特教組長)	110,540		
	D30007 身障學生就學交通費補助(特教組長)	38,400		
	D30008 身障生教科書補助(特教組長)	68,846		
	D30012 國中小調整教師授課節數及導師費(特教班及藝才班)經費補助(特教組長)	36,627		
	D30014 國中小充實資賦優異相關之特殊需求領域課程教學教材教具經費(特教組長)	20,000		
	E10001 補校--導師費補助	2,000		
	保證金		913,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Y00009 分校109學年度餐廳委外辦理採購案履約保證金-軒泰食品有限公司	250,000		
	Y00010 社團法人中華明日閱讀協會場地租借保證金(108/7/24~109/7/23)	50,000		
	Y00011 本校109學年度學生制服及運動服財物採購案履約保證金-佳呂企業有限公司	90,000		
	Y00021 109學年度學校營養午餐外訂餐盒採購履約保證金-萬興達有限公司	170,000		
	Y00024 109學年度學校營養午餐外訂餐盒採購履約保證金-廣豐食品有限公司	170,000		
	Y00027 分校臨後山教室露台地坪防水整修工程委託設計監造採購履保金-常鑫土木結構技師事務所	15,000		
	Y00028 分校109學年度學生制服採購案履約保證金-佳呂企業有限公司	25,000		
	Y00029 分校109學年度平地學生交通車運輸案履約保證金-漢聲遊覽車有限公司	27,000		
	Y00030 分校109學年度原住民學生交通車運輸案履約保證金-漢聲國際租賃有限公司	36,000		
	Y00041 本校109年度充實體育器材設備財物採購案履約保證金-鑫莉國際體育有限公司	80,000		
	保固金		2,436,158	
	Z00004 本校陶藝教室真空練土機財物採購案保固保證金-振發機械有限公司(110.1.12)	3,300		
	Z00005 本校第2階段生活科技教室擴充設備財物採購保固保證金-華商企業社110.1.16	18,000		
	Z00006 活動中心2校舍耐震補強工程採購案保固保證金(結構)-巨佳(至111.12.12)	90,300		
	Z00008 九年級班級教室裝設冷氣電源改善工程採購案保固保證金-永新有限公司1120305	50,000		
	Z00009 綜合教學大樓興建工程(結構部分)保固金-天資營造工程(至110/3/15止)	1,208,558		
	Z00010 本校非營利幼兒園建築物整修工程保固保證金-億統營造工程(至112.05.27)	240,000		
	Z00011 分校廚房及中西餐教室簡易滅火設備工程採購案保固保證金-盛盟消防(1110601)	14,000		
	Z00012 貴山樓左棟結構補強工程保固金-侑甫營造工程有限公司(至110/8/26)	157,000		
	Z00013 永福非營利幼兒園校前分班教保設備櫃體教育耗材財物採購保固金-文思堂1100709	28,000		
	Z00014 第三電腦教室地坪財物採購案保固保證金-鴻儒室內裝修工程有限公司(1100730)	6,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Z00016 本校永福非營利幼兒園校前分班教保設備-廚房電器用具類保固保證金(1100812)	9,000		
	Z00017 綜合教學大樓專科教室教學設備財務採購保固金-久羿實業有限公司(至1100105)	75,000		
	Z00018 活動中心音響設備財物採購案保固保證金-華商企業社(至110.02.07)	15,000		
	Z00025 頂樓東西曬班級教室裝設冷氣電源改善工程採購案保固保證金-永新(1120802)	11,000		
	Z00026 本校生活科技教室充實基本設備財物採購案保固保證金-華商企業社(至1100901)	18,000		
	Z00029 106年度教室及會議室資訊設備財物採購案保固金-旭威110.6.24	33,000		
	Z00030 107年度智慧學校數位學堂觸控電視財物採購保固保證金-匯鵬(至1101107)	55,000		
	Z00031 梅園樓屋頂防水防漏整修工程保固保證金-松杰營造(至1121029)	85,000		
	Z00033 分校臨後山教室露台地坪防水整修工程保固保證金-天冠營造(至1121119)	50,000		
	Z00034 基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備財物採購保固保證金-崑達1101021	9,000		
	Z00035 分校108年度慈輝班住宿設施改善工程採購案保固保證金-億統營造(1120924)	200,000		
	Z00036 109年度建物消防設備修繕財物採購保固金-和富機電工程有限公司(1101019)	6,000		
	Z00037 新建體育館校舍周邊附屬設施及教學設備體育及其他設備財物採購案保固金1111118	25,000		
	Z00038 本校生活科技教室擴充設備財物採購案保固保證金-華商企業社(1111208)	18,000		
	Z00039 新建體育館校舍周邊附屬設施及教學設備監視設備及廣播設備採購案保固金1101208	12,000		
	應付退休及離職金		828,405	
	應付代管資產		19,325,344	
	應付保證品		2,270,000	
	R00001 教學游泳池營運移轉履約保證金定存單-舞動陽光	600,000		
	R00002 體育館拆除重建工程履約保證金連帶保證書-順業營造	1,500,000		
		828,405		
		19,325,344		
			2,270,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R00004 109學年度午餐外訂盒(桶)餐採購履 保金連帶保證書-鮮口味有限公司	170,000		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

備註：


預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：會計室何文湘

基金主持人：楊梅國民中學賴正宗
校長