

特別收入 16-48

中華民國 112 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 112 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)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 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 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 頁
	(三)長期負債明細表	第 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 112 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 137 人、行政人員 15 人、工友 1 人，共計 154 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。

貳、業務計畫

一、基金來源

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 112 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	35 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2 億 5,492 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬 4,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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 5,553 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	130 萬 5,000 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 5,529 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 億 4,987 萬 9,000 元，增加 541 萬 6,000 元，約 2.17%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 5,684 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 5,170 萬元，增加 514 萬 1,000 元，約 2.04%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 112 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 154 萬 6,000 元，較上年度預算數差短 182 萬 1,000 元，減少 27 萬 5,000 元，約 15.10%，將移用以前基金餘額 154 萬 6,000 元支應。

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（110）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 4,764 萬 3,000 元，決算數 2 億 3,277 萬 4,609 元，執行率 94.00%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入 5,072 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 4,316 元。 2. 租金收入 24 萬元。 3. 權利金收入 5 萬元。 4. 利息收入 4,529 元。 5. 其他財產收入 35 萬 1,000 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 3,067 萬 10 元。 2. 政府其他撥入收入 140 萬 9,514 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 168 元。
基金用途	預算數 2 億 5,214 萬 3,000 元，決算數 2 億 4,352 萬 3,143 元，執行率 96.58%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及

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 112 年度

	各項活動等業務。	各項活動等。預算數2億4,739萬8,000元,決算數2億3,912萬2,715元,執行率96.66%。
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474萬5,000元,決算數440萬428元,執行率92.74%。

二、上年度已過期間(111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1億6,462萬元,實際執行數1億6,598萬4,717元,執行率100.83%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	違規罰款收入5,000元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 7 萬 1,983 元。 2. 租金收入 0 元。 3. 權利金收入 0 元。 4. 利息收入 2,802 元。 5. 其他財產收入 18 萬 6,400 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 6,258 萬 3,000 元。 2. 政府其他撥入收入 312 萬元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 5,532 元。
基金用途	預算分配數1億6,462萬元,實際執行數1億3,772萬5,637元,執行率83.66%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人費

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 112 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算分配數 1 億 6,316 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 3,711 萬 5,032 元，執行率 84.04%。
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	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增(汰)購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 145 萬 7,000 元，實際執行數 61 萬 605 元，執行率 41.91%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,569 萬 5,000 元，其中 1,416 萬 5,450 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112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(-)
232,775	基金來源	255,295	249,879	5,416
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
660	財產收入	358	358	0
14	財產處分收入	2	2	0
240	租金收入	240	240	0
50	權利金收入	50	50	0
5	利息收入	6	6	0
351	其他財產收入	60	60	0
232,080	政府撥入收入	254,923	249,507	5,416
230,670	公庫撥款收入	252,243	246,707	5,536
1,410	政府其他撥入收入	2,680	2,800	-120
30	其他收入	14	14	0
30	雜項收入	14	14	0
243,523	基金用途	256,841	251,700	5,141
239,123	國民教育計畫	255,536	250,183	5,353
239,123	國民中學教育	255,536	250,183	5,353
4,400	建築及設備計畫	1,305	1,517	-212
3,210	土地購置	0	0	0
128	營建及修建工程	0	0	0
48	交通及運輸設備	0	0	0
1,014	其他設備	1,305	1,517	-212
-10,749	本期賸餘 (短絀-)	-1,546	-1,821	275
27,484	期初基金餘額	14,915	22,984	-8,070
0	解繳公庫	0	0	0
16,736	期末基金餘額	13,369	21,163	-7,795

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112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)	-1,546	本期短絀係移用以前基金餘額1,546,000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)	-1,546	
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)	-1,546	
期初現金及約當現金	47,241	
期末現金及約當現金	45,695	

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 112 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				358	
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。
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	6,000	6	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	36,000	36	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				254,923	
公庫撥款收入	年	1	252,243,000	252,243	市府撥入經費(含秀才分校1,320千元)。
政府其他撥入收入	年	1	2,680,000	2,680	教育部慈輝班(依據111年8月9日臺教會(四)字第1114401227B號函核定)。
其他收入				14	
雜項收入	年	1	14,000	14	資源回收收入。
總 計：				255,295	

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112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
239,123 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	255,536	250,183	
227,852 ¹		243,937	238,910	
130,755 ¹¹	正式員額薪資 職員薪金	139,296	138,888	
130,372 ¹¹³		138,948	138,540	本校編制內職員教師薪俸等待遇(含校護等請假職務代理人薪資)。(來自用人費用明細資料)
383 ¹¹⁴	工員工資	348	348	本校工友之薪俸等待遇。(來自用人費用明細資料)
1,384 ¹²	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	6,403	5,991	
0 ¹²¹		0	976	
0		976	0	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(111年8月9日臺教會(四)字第1114401227B號函)。(收支併列)
0 ¹²²	約僱職員薪金	0	3,024	
0		3,024	0	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(111年8月9日臺教會(四)字第1114401227B號函)。(收支併列)
1,384 ¹²⁴	兼職人員酬金	800	800	兼代課鐘點費。
0		391	383	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)。
0		72	48	市府下授(13)-補校導師費。
0		1,140	760	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
1,551 ¹³	超時工作報酬 加班費	1,451	1,268	
1,551 ¹³¹		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		1,441	1,258	職員、兼行政教師、專業運動教練、工友支領不休假加班費。(來自用人費用明細資料)
28,155 ¹⁵	獎金	29,983	30,369	
12,459 ¹⁵¹		14,420	14,282	教職員工考績獎金。(來自用人費用明細資料)
15,689 ¹⁵²	年終獎金	15,378	15,962	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)
7 ^{15Y}	其他獎金	0	125	
0		185	0	市府下授(47)-服務獎章。
49,809 ¹⁶	退休及卹償金	52,639	49,790	

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112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
49,751	161 職員退休及離職金	10,992	10,068	教職員提撥退撫基金。(來自用人費用明細資料)
0		41,587	39,674	市府下授(45)-退休撫卹金。
57	162 工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金。(來自用人費用明細資料)
0	163 卹償金	12	0	市府下授(45)-退休撫卹金。
16,197	18 福利費	14,165	12,604	
12,839	181 分擔員工保險費	10,548	9,900	公保2,962,000元、勞保986,000元及健保6,600,000元機關補助負擔部分。(來自用人費用明細資料)
62	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		171	130	公教人員40歲以上未滿50歲共38名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計171,000元。
0		130	119	公教人員及工友年滿50歲共37名，以每人3,500元編列健康檢查，計129,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		18	0	聘僱人員年滿40歲共4名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計18,000元。
3,296	18Y 其他福利費	656	656	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		2,590	1,747	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		36	36	核定有案之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+工友3人)=36,000元)。
6,623	2 服務費用	7,094	6,478	
944	21 水電費	1,987	1,428	
877	212 工作場所電費	240	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		920	1,080	電費。
0		631	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
67	214 工作場所水費	100	144	水費。
0	21Y 其他場所水電費	36	24	市府下授(16)-補校水電費。
0		60	60	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。
149	22 郵電費	233	234	

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112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
51 221	郵費	65	60	公務用寄發郵件、郵寄學生通知文書所需郵資。
73 222	電話費	126	132	公務用電話費。
24 224	數據通信費	42	42	網路電話通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
123 23	旅運費	314	323	
123 231	國內旅費	149	149	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		41	43	本校及秀才分校8年級戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*16班*1.5人=40,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		116	123	本校及秀才分校9年級戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*18班*1.5人=116,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0 235	貨物運費	8	8	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
166 24	印刷裝訂與廣告費	170	155	
166 241	印刷及裝訂費	170	155	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。
795 25	修理保養及保固費	1,396	1,543	
88 251	土地改良物修護費	0	0	
57 252	一般房屋修護費	160	200	校舍、辦公室等維護費。
0		56	55	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
111 254	其他建築修護費	50	50	游泳池設備維護、養護費等。
0		200	200	其他建築之修理維護費、小型維修工程費等。
0		30	40	秀才分校校舍、其他建築物修繕及養護費用等。
0		180	240	游泳池建築物維護、養護費等。
162 255	機械及設備修護費	30	30	秀才分校辦理各組用辦公機具保養、維修費用等。
0		190	150	機械及設備之修理維護費。
346 257	雜項設備修護費	50	52	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		30	40	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		120	125	各科教學機具、樂器等教學設備維修費。

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112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
0257	雜項設備修護費	160	181	辦公器具養護費(1,048元*153人*1年=160,344元)(配合預算編列至千元，減列344元)。
30258	其他資產修護費	140	180	其他儀器設備修護費。
626	保險費	10	10	
626Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等費用。
4,17627	一般服務費	2,653	2,476	
1,033279	外包費	95	95	校園安全維護夜間保全電子服務費用。
0		995	968	校園安全維護委外校警2人保全費用。
0		100	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
2,97027D	計時與計件人員酬金	26	24	僱用身心障礙臨時人員特別休假未休之工資。
0		1,276	1,215	僱用身心障礙臨時人員3人薪資等(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
17327F	體育活動費	161	174	員工文康活動費(1,000元*161人=161,000元)(含臨時人員7人)。
13928	專業服務費	205	183	
63285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	30	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*20節=40,000元)。
0		20	20	各項研習、活動內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		40	40	外聘採購評審委員及性平案件調查委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費。
5288	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。
3828A	電腦軟體服務費	32	32	薪資管理系統維護費6,000元、出納管理系統維護費6,000元、排課暨調代課系統維護費12,000元及差勤雲端系統維護費8,000元。

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112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
028A	電腦軟體服務費	17	0	行政線上會議及線上教學使用Google Workspace for Education: Teaching and Learning Upgrade 1年授權(1,680元*10個)(配合預算編列至千元，增列200元)。
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	校長公共關係費(10,500元*12月=126,000元)。
1,2293	材料及用品費	1,194	1,211	
1,22932	用品消耗	1,194	1,211	
363321	辦公(事務)用品	22	14	市府下授(15)-補校辦公費。
0		220	210	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		210	210	各處室行政辦公用品及消耗品等費用。
10322	報章雜誌	22	22	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
363323	農業與園藝用品及環境美化費	85	80	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		85	85	環境維護、綠化美化校園等經費。
60324	化學藥劑與實驗用品	60	60	教學用化學藥劑與實驗用品費。
52328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	55	衛生保健用品。
38032Y	其他用品消耗	50	50	自然科教學用實驗器材等。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		80	85	體育教學用各項球類器材購置。
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		260	300	各科教學器具及視聽媒體教材等。
1,0024	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
1,00244	交通及運輸設備租金	0	0	
1,002442	車租	0	0	

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112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
2706	稅捐及規費(強制費)	205	210	
3661	土地稅	80	80	
3661Y	其他土地地價稅	80	80	游泳池地價稅。
23463	房屋稅	125	130	
23463Y	其他房屋稅	125	130	游泳池房屋稅。
377	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	110	144	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(含秀才分校)(不含教育會、校長協會等會費)。
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。
3474	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	56	90	
34743	獎勵費用	56	90	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費	50	50	
1751	技能競賽	50	50	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。
2,1119	其他	2,996	3,230	
2,11191	其他支出	2,996	3,230	
2,11191Y	其他	100	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。
0		15	15	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		70	70	畢業典禮及親職教育等各項活動費。
0		35	35	資源班特教宣導、校外參觀及競賽等相關活動經費。
0		20	30	辦理加強社會教育活動費。
0		70	70	新生訓練、各項研習活動、美術班協助校園美化，作品創作材料及設置施作等相關費用。
0		260	269	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,296人=259,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		106	104	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,493	1,709	市府下授(27)-無力支付午餐補助。

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112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	235	250	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		64	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(54班-6班)=64,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
4,4005M	建築及設備計畫	1,305	1,517	
4,4005	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	1,305	1,517	
4,40051	購建固定資產	1,305	1,517	
3,210512	興建土地改良物	0	0	
128513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
478514	購置機械及設備	300	336	汰舊行政用個人電腦設備(作業系統、含螢幕)((24,000元+6,000元)*10臺=300,000元)。
0		0	150	
0		100	0	i5筆記型電腦設備(25,000元*4臺=100,000元)。
0		120	0	分校汰舊行政用個人電腦設備(作業系統、不含螢幕)(24,000元*5臺=120,000元)。
0		129	0	汰舊86吋觸控螢幕(64,500元*2臺=129,000元)。
0		180	0	樂活站(柔道場)冷氣新設。
0		60	0	分校汰換校舍水塔馬達。
48515	購置交通及運輸設備	0	0	
536516	購置雜項設備	160	325	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		0	50	
0		0	656	
0		200	0	校史室/會議室擴充設備。
0		20	0	分校汰換活動式投影機。
0		36	0	開合式雙層黑板及安裝(18,000元*2組=36,000元)。
243,523	總計	256,841	251,700	

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 112 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				255,536 255,536	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 其他設備				1,305 1,305	
合 計				256,841	

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 112 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				256,841 255,536	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				1,305	
上年度預算數 國民教育計畫				251,700 250,183	111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				1,517	
前年度決算數 國民教育計畫				243,523 239,123	111年度預計支應 增(汰)購教學及行政 辦公用電腦、飲水 機、冷氣機等事務性 機具設備。
建築及設備計畫				4,400	
109年度決算數				236,660	110年度決算數係支 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、冷氣機等事務 性機具設備。

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 112 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				235,877	109年度決算數係支 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				782	109年度決算數係支 應教室地板及鋁窗工 程、增(汰)購教學及 行政辦公用電腦、飲 水機等事務性機具設 備、增購圖書館書 籍。
108年度決算數 國民教育計畫				240,599 239,908	108年度決算數係支 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				690	108年度決算數係支 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。

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 112 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	174	-20	154	
職員	160	-7	153	行政人員16人(含校長)及老師137人，因本年度減班較上年度減少教師7人。
聘用人員	3	-3	0	原由教育部款支應之秀才分校專業輔導人員及社工員等3人，本年度未編列。
約僱人員	10	-10	0	原由教育部款支應之秀才分校住宿生輔導員等10人，本年度未編列。
工友	1	0	1	
總 計	174	-20	154	

- 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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列本校身心障礙臨時人員3人及外包費委外校警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	139,296	4,000	1,451		15,378	14,420	185	52,627
國民教育計畫	139,296	4,000	1,451		15,378	14,420	185	52,627
正式人員	139,296		1,451		15,378	14,420	185	52,627
聘僱人員		4,000						
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1,302,000元、外包費本校委外校警2人，預算金額995,000元。

梅國民中學
教育發展基金
彙計表
112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		10,548	335		3,282		241,534	2,403	243,937
12		10,548	335		3,282		241,534	2,403	243,937
12		10,548	317		3,282		237,516		237,516
			18				4,018		4,018
								2,403	2,403

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112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	
227,852	238,910	用人費用	243,937	243,937	0	
130,755	138,888	正式員額薪資	139,296	139,296	0	
130,372	138,540	職員薪金	138,948	138,948	0	
383	348	工員工資	348	348	0	
1,384	5,991	聘僱及兼職人員薪資	6,403	6,403	0	
	976	聘用人員薪金	976	976	0	
	3,024	約僱職員薪金	3,024	3,024	0	
1,384	1,991	兼職人員酬金	2,403	2,403	0	
1,551	1,268	超時工作報酬	1,451	1,451	0	
1,551	1,268	加班費	1,451	1,451	0	
28,155	30,369	獎金	29,983	29,983	0	
12,459	14,282	考績獎金	14,420	14,420	0	
15,689	15,962	年終獎金	15,378	15,378	0	
7	125	其他獎金	185	185	0	
49,809	49,790	退休及卹償金	52,639	52,639	0	
49,751	49,742	職員退休及離職金	52,579	52,579	0	
57	48	工員退休及離職金	48	48	0	
		卹償金	12	12	0	
16,197	12,604	福利費	14,165	14,165	0	
12,839	9,900	分擔員工保險費	10,548	10,548	0	
62	265	傷病醫藥費	335	335	0	
3,296	2,439	其他福利費	3,282	3,282	0	
6,623	6,478	服務費用	7,094	7,094	0	
944	1,428	水電費	1,987	1,987	0	
877	1,200	工作場所電費	1,791	1,791	0	
67	144	工作場所水費	100	100	0	
	84	其他場所水電費	96	96	0	
149	234	郵電費	233	233	0	
51	60	郵費	65	65	0	
73	132	電話費	126	126	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112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	42	數據通信費	42	42	0		
123	323	旅運費	314	314	0		
123	315	國內旅費	306	306	0		
	8	貨物運費	8	8	0		
166	155	印刷裝訂與廣告費	170	170	0		
166	155	印刷及裝訂費	170	170	0		
795	1,543	修理保養及保固費	1,396	1,396	0		
88		土地改良物修護費	0	0	0		
57	255	一般房屋修護費	216	216	0		
111	530	其他建築修護費	460	460	0		
162	180	機械及設備修護費	220	220	0		
346	398	雜項設備修護費	360	360	0		
30	180	其他資產修護費	140	140	0		
6	10	保險費	10	10	0		
6	10	其他保險費	10	10	0		
4,176	2,476	一般服務費	2,653	2,653	0		
1,033	1,063	外包費	1,190	1,190	0		
2,970	1,239	計時與計件人員酬 金	1,302	1,302	0		
173	174	體育活動費	161	161	0		
139	183	專業服務費	205	205	0		
63	90	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0		
33	45	委託檢驗(定)試驗 認證費	40	40	0		
5	16	委託考選訓練費	16	16	0		
38	32	電腦軟體服務費	49	49	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,229	1,211	材料及用品費	1,194	1,194	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112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	
1,229	1,211	用品消耗	1,194	1,194	0	
363	434	辦公(事務)用品	452	452	0	
10	22	報章雜誌	22	22	0	
363	165	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	
60	60	化學藥劑與實驗用品	60	60	0	
52	55	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
380	475	其他用品消耗	430	430	0	
1,002		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	
1,002		交通及運輸設備租金	0	0	0	
1,002		車租	0	0	0	
4,400	1,517	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,305	0	1,305	
4,400	1,517	購建固定資產	1,305	0	1,305	
3,210		興建土地改良物	0	0	0	
128		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
478	486	購置機械及設備	889	0	889	
48		購置交通及運輸設備	0	0	0	
536	1,031	購置雜項設備	416	0	416	
270	210	稅捐及規費(強制費)	205	205	0	
36	80	土地稅	80	80	0	
36	80	其他土地地價稅	80	80	0	
234	130	房屋稅	125	125	0	
234	130	其他房屋稅	125	125	0	
37	144	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110	110	0	
2	2	會費	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112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	2	職業團體會費	2	2	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	
34	90	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56	56	0	
34	90	獎勵費用	56	56	0	
1	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
1	50	技能競賽	50	50	0	
2,111	3,230	其他	2,996	2,996	0	
2,111	3,230	其他支出	2,996	2,996	0	
2,111	3,230	其他	2,996	2,996	0	
243,523	251,700	合計	256,841	255,536	1,305	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
69,276	資 產 合 計	65,909	67,455	-1,546
69,276	資 產	65,909	67,455	-1,546
49,063	流動資產	45,696	47,242	-1,546
49,062	現金	45,695	47,241	-1,546
49,062	銀行存款	45,695	47,241	-1,546
1	預付款項	1	1	0
1	預付費用	1	1	0
888	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	888	888	0
888	準備金	888	888	0
888	退休及離職準備 金	888	888	0
19,325	其他資產	19,325	19,325	0
19,325	什項資產	19,325	19,325	0
19,325	代管資產	19,325	19,325	0
52,540	負 債	52,540	52,540	0
28,677	流動負債	28,677	28,677	0
28,677	應付款項	28,677	28,677	0
28,677	應付代收款	28,677	28,677	0
23,863	其他負債	23,863	23,863	0
23,863	什項負債	23,863	23,863	0
3,650	存入保證金	3,650	3,650	0
888	應付退休及離職 金	888	888	0
19,325	應付代管資產	19,325	19,325	0
16,736	基金餘額	13,369	14,915	-1,546
16,736	基金餘額	13,369	14,915	-1,546
16,736	基金餘額	13,369	14,915	-1,546
16,736	累積餘額	13,369	14,915	-1,546
69,276	負債及基金餘額合計	65,909	67,455	-1,546

信託代理與保證資產
保證品

2,270 信託代理與保證負債
2,270 應付保證品

2,270
2,270

桃園市立楊梅國民中學
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	293,776						293,776		
土地改良物	82,514	35,513					4,124	42,877	
房屋及建築	325,493	88,234					15,004	222,255	
機械及設備	50,636	34,769	889	(1)		汰購教學及 行政辦公用 電腦、冷氣 機等機具設 備。	6,372	10,384	
交通及運輸設備	7,555	5,831					612	1,112	
雜項設備	48,844	37,031	416	(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。	3,761	8,468	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	964				504	(9) 電腦軟體攤 銷數		460	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	809,782	201,378	1,305		504		29,873	579,332	

註：