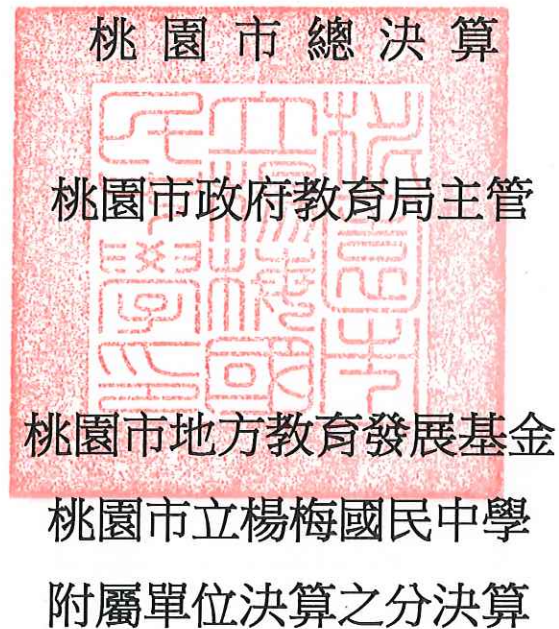


冊 號：16-48

機關代號：20501

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)



(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
112 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、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 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
丙、會計報表	
1、平衡表	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 28 頁至第 28 頁

主辦會計人員： 

基金主持人： 

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 112 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 5,553 萬 6,000 元，決算數 2 億 5,443 萬 1,931 元。

111 學年度下學期，預定招收 49 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,210 人，實際學生人數 1,167 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 110 人；補校預定招收 3 班，實際招收 3 班，預計學生人數 26 人，實際學生人數 20 人。

112 學年度上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,119 人，實際學生人數 1,122 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 103 人；補校預定招收 3 班，實際招收 3 班，預計學生人數 27 人，實際學生人數 22 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 130 萬 5,000 元，決算數 108 萬 8,288 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 5,708 萬 1,729 元，較預算數 2 億 5,529 萬 5,000 元，增加 178 萬 6,729 元，計增 0.70%。

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 7,685 元，較預算數 0 元，增加 7,685 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 112 年 度

主要係因：廠商違約罰款等收入超收。

2. 財產處分收入：決算數 8 萬 1,590 元，較預算數 2,000 元，增加 7 萬 9,590 元，計增 3979.50%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 9 萬 5,238 元，較預算數 24 萬元，減少 14 萬 4,762 元，計減 60.32%。

主要係因：游泳池委外營運移轉案合約期滿，尚未完成招標，致租金收入短收。

4. 權利金收入：決算數 16 萬 2,818 元，較預算數 5 萬元，增加 11 萬 2,818 元，計增 225.64%。

主要係因：增加校外停車場委託經營管理採購案權利金，收入超收。

5. 利息收入：決算數 4 萬 9,244 元，較預算數 6,000 元，增加 4 萬 3,244 元，計增 720.73%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 其他財產收入：決算數 51 萬 8,650 元，較預算數 6 萬元，增加 45 萬 8,650 元，計增 764.42%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,171 萬 793 元，較預算數 2 億 5,224 萬 3,000 元，減少 53 萬 2,207 元，計減 0.21%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

8. 政府其他撥入收入：決算數 443 萬 2,605 元，較預算數 268 萬元，增加 175 萬 2,605 元，計增 65.40%。

主要係因：專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

9. 雜項收入：決算數 2 萬 3,106 元，較預算數 1 萬 4,000 元，增加 9,106 元，計增 65.04%。

主要係因：資源回收收入及公物賠償等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,552 萬 219 元，較預算數 2 億 5,684 萬 1,000 元，減少 132 萬 781 元，計減 0.51%。

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 5,443 萬 1,931 元，較預算數 2 億 5,553 萬 6,000 元，減少 110 萬 4,069 元，計減 0.43%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 108 萬 8,288 元，較預算數 130 萬 5,000 元，減少 21 萬 6,712 元，計減 16.61%。

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 112 年度

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 156 萬 1,510 元，較預算短絀數 154 萬 6,000 元，減少短絀數 310 萬 7,510 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 51 萬 5,896 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 108 萬 8,288 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 6 萬 7,760 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 167 萬 1,944 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,922 萬 2,520 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,755 萬 576 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	31,511,698	30,966,320	1.76
長期貸墊款及準備金	1,023,060	951,841	7.48
固定資產	685,897,545	701,080,074	-2.17
無形資產	184,697	342,332	-46.05
其他資產	19,326,674	19,326,674	0.00
流動負債	13,282,027	14,230,399	-6.66
其他負債	23,101,974	23,098,515	0.01
淨資產	701,559,673	715,338,327	-1.93

五、其他：

(一) 納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 2,755 萬 576 元，其中 1,441 萬 9,103 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等)，其減少之利息收

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 112 年 度

入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等薪津)，金額 203 萬 2,288 元。

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 112 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	255,295,000	100.00	257,081,729	100.00	1,786,729	0.70	246,821,614	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,685	0.00	7,685	0.00	12,140	0.00
415 違規罰款收入			7,685	0.00	7,685	0.00	12,140	0.00
45 財產收入	358,000	0.14	907,540	0.35	549,540	153.50	655,888	0.27
451 財產處分收入	2,000	0.00	81,590	0.03	79,590	3,979.50	73,093	0.03
452 租金收入	240,000	0.09	95,238	0.04	-144,762	-60.32	167,202	0.07
453 權利金收入	50,000	0.02	162,818	0.06	112,818	225.64	34,833	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	49,244	0.02	43,244	720.73	9,060	0.00
45Y 其他財產收入	60,000	0.02	518,650	0.20	458,650	764.42	371,700	0.15
46 政府撥入收入	254,923,000	99.85	256,143,398	99.64	1,220,398	0.48	246,097,546	99.71
462 公庫撥款收入	252,243,000	98.80	251,710,793	97.91	-532,207	-0.21	241,696,375	97.92
46Y 政府其他撥入收入	2,680,000	1.05	4,432,605	1.72	1,752,605	65.40	4,401,171	1.78
4Y 其他收入	14,000	0.01	23,106	0.01	9,106	65.04	56,040	0.02
4YY 雜項收入	14,000	0.01	23,106	0.01	9,106	65.04	56,040	0.02
5 基金用途	256,841,000	100.61	255,520,219	99.39	-1,320,781	-0.51	249,641,466	101.14
53 國民教育計畫	255,536,000	100.09	254,431,931	98.97	-1,104,069	-0.43	248,229,683	100.57
5M 建築及設備計畫	1,305,000	0.51	1,088,288	0.42	-216,712	-16.61	1,411,783	0.57
購建固定資產	1,305,000	0.51	1,088,288	0.42	-216,712	-16.61	1,411,783	0.57
本期賸餘 (短絀)	-1,546,000		1,561,510		3,107,510	-201.00	-2,819,852	
期初基金餘額	14,915,000		13,915,921		-999,079	-6.70	16,735,773	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,369,000		15,477,431		2,108,431	15.77	13,915,921	

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

基金來源明細表

中華民國 112 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	255,295,000	257,081,729	1,786,729	0.70	
41 徵收及依法分配收入		7,685	7,685	0.00	
415 違規罰款收入		7,685	7,685	0.00	廠商違約罰款收入超收。
45 財產收入	358,000	907,540	549,540	153.50	
451 財產處分收入	2,000	81,590	79,590	3,979.50	財產處分變賣收入超收。
452 租金收入	240,000	95,238	-144,762	-60.32	游泳池委外營運移轉案合約期滿，尚未完成招標，致租金收入短收。
453 權利金收入	50,000	162,818	112,818	225.64	增加校外停車場委託經營管理採購案權利金，收入超收。
454 利息收入	6,000	49,244	43,244	720.73	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	60,000	518,650	458,650	764.42	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	254,923,000	256,143,398	1,220,398	0.48	
462 公庫撥款收入	252,243,000	251,710,793	-532,207	-0.21	
46Y 政府其他撥入收入	2,680,000	4,432,605	1,752,605	65.40	專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	14,000	23,106	9,106	65.04	
4YY 雜項收入	14,000	23,106	9,106	65.04	資源回收收入及公物賠償等超收。

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 112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	256,841,000	255,520,219	-1,320,781	-0.51	
53 國民教育計畫	255,536,000	254,431,931	-1,104,069	-0.43	
1 用人費用	243,937,000	245,773,519	1,836,519	0.75	
11 正式員額薪資	139,296,000	136,650,938	-2,645,062	-1.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,403,000	6,281,730	-121,270	-1.89	
13 超時工作報酬	1,451,000	1,678,180	227,180	15.66	覈實支付。
15 獎金	29,983,000	31,396,481	1,413,481	4.71	
16 退休及卹償金	52,639,000	52,712,484	73,484	0.14	
18 福利費	14,165,000	17,053,706	2,888,706	20.39	覈實支付。
2 服務費用	7,094,000	5,402,598	-1,691,402	-23.84	
21 水電費	1,987,000	1,307,520	-679,480	-34.20	撙節支用。
22 郵電費	233,000	110,875	-122,125	-52.41	撙節支用。
23 旅運費	314,000	174,887	-139,113	-44.30	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	94,253	-75,747	-44.56	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,396,000	619,280	-776,720	-55.64	撙節支用。調整容納：252一般房屋修護費轉出10,000元、255機械及設備修護費轉出10,000元、257雜項設備修護費轉出40,000元及258其他資產修護費轉出30,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	2,653,000	2,716,243	63,243	2.38	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，決算金額1,322,423元，決算金額大於預算金額，係覈實支付。另外包費編列本校委外校警2人，預算金額1,090,000元，決算金額1,129,380元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	205,000	253,540	48,540	23.68	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,194,000	884,507	-309,493	-25.92	
32 用品消耗	1,194,000	884,507	-309,493	-25.92	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	205,000	148,173	-56,827	-27.72	
61 土地稅	80,000	35,619	-44,381	-55.48	覈實支付。
63 房屋稅	125,000	112,254	-12,746	-10.20	覈實支付。
66 規費		300	300		覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	155,383	45,383	41.26	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	56,000	146,000	90,000	160.71	覈實支付。調整容納：252一般房屋修護費轉入10,000元、255機械及設備修護費轉入10,000元、257雜項設備修護費轉入40,000元及258其他資產修護費轉入30,000元。
75 競賽及交流活動費	50,000	7,383	-42,617	-85.23	覈實支付。
9 其他	2,996,000	2,067,751	-928,249	-30.98	
91 其他支出	2,996,000	2,067,751	-928,249	-30.98	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	1,305,000	1,088,288	-216,712	-16.61	
5 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	1,305,000	1,088,288	-216,712	-16.61	
51 購建固定資產	1,305,000	1,088,288	-216,712	-16.61	覈實支付。調整容納：513擴建改良房屋建築及設備轉入11,000元、515購置交通及運輸設備轉入17,000元、514購置機械及設備轉出17,000元、516購置雜項設備轉出11,000元。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	922,778,680	221,356,274	1,305,000
非理財目的之長期投資			
土地	289,425,436		
土地改良物	82,514,437	38,783,124	
房屋及建築	425,807,790	96,983,870	11,000
機械及設備	60,178,348	39,673,346	872,000
交通及運輸設備	8,312,342	6,368,255	17,000
雜項設備	56,197,995	39,547,679	405,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	342,332		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-減少數：本校網球場移撥至桃園市政府體育局960,000元。
2.房屋及建築-增加數：本校梅園樓1樓無障礙廁所設備更新修繕及梅園樓增設無障礙坡道等757,352元。
3.機械及設備-增加數：本校購買啞鈴組、啞鈴架及智慧學校數位學堂財物採購案購買觸控液晶顯示器等3,285,162元。減少數：報廢本校電腦、平板以及分校基本電路訓練器等3,089,655元。
4.交通及運輸設備-增加數：本校教務處購置第一電腦教室用電腦教學廣播設備及分校電話答號機故障更換等454,300元。減少數：報廢本校廣播控制機及分校綜合擴大機23,000元。
5.雜項設備-增加數：本校購置冷氣機、飲水機及智慧學校數位學堂財物採購案購買開合式黑板等2,659,709元。減少數：報廢本校電子式黑板及各教室及辦公室冷氣機等1,520,294元。
6.電腦軟體-減少數：係112年度攤銷157,635元。

一桃園市立楊梅國民中學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,156,523	504,000	5,750,584	16,746,103	686,082,242
				289,425,436
		960,000	2,319,750	40,451,563
757,352			8,504,802	321,076,470
3,285,162		3,089,655	3,098,799	17,601,710
454,300		23,000	531,019	1,844,368
2,659,709		1,520,294	2,291,733	15,497,998
	504,000	157,635		184,697

- 註：1.土地改良物-減少數：本校網球場移撥至桃園市政府體育局960,000元。
 2.房屋及建築-增加數：本校梅園樓1樓無障礙廁所設備更新修繕及梅園樓增設無障礙坡道等757,352元。
 3.機械及設備-增加數：本校購買啞鈴組、啞鈴架及智慧學校數位學堂財物採購案購買觸控液晶顯示器等3,285,162元。減少數：報廢本校電腦、平板以及分校基本電路訓練器等3,089,655元。
 4.交通及運輸設備-增加數：本校教務處購置第一電腦教室用電腦教學廣播設備及分校電話答號機故障更換等454,300元。減少數：報廢本校廣播控制機及分校綜合擴大機23,000元。
 5.雜項設備-增加數：本校購置冷氣機、飲水機及智慧學校數位學堂財物採購案購買開合式黑板等2,659,709元。減少數：報廢本校電子式黑板及各教室及辦公室冷氣機等1,520,294元。
 6.電腦軟體-減少數：係112年度攤銷157,635元。

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112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				11,000	11,000	11,000		
房屋及建築				11,000	11,000	11,000		
購建中固定資產								
機械及設備		889,000		-17,000	872,000	785,674	-86,326	
機械及設備		889,000		-17,000	872,000	785,674	-86,326	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				17,000	17,000	16,800	-200	
交通及運輸設備				17,000	17,000	16,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		416,000		-11,000	405,000	274,814	-130,186	
雜項設備		416,000		-11,000	405,000	274,814	-130,186	
購建中固定資產								
合 計		1,305,000			1,305,000	1,088,288	-216,712	

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112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	705,408,916	705,408,916		
代管-土地	19,326,674	19,326,674		
土地	289,425,436	289,425,436		
土地改良物	40,451,563	40,451,563		
房屋及建築	321,076,470	321,076,470		
機械及設備	17,601,710	17,601,710		
交通及運輸設備	1,844,368	1,844,368		
雜項設備	15,497,998	15,497,998		
電腦軟體	184,697	184,697		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	154	164	10	
職員	153	153	0	(1)行政人員1人尚未補實。(2)秀才分校未聘足教師2人。(3)本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	2	2	秀才分校聘用人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
約僱人員	0	8	8	秀才分校約僱人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計8人。。
合 計	154	164	10	

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人及外包費編列本校委外校警2人。

本 頁 空 白

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 112年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	139,296,000	4,000,000	1,451,000		29,983,000	52,639,000		14,165,000		241,534,000	2,403,000	243,937,000
正式人員	139,296,000		1,451,000		29,983,000	52,639,000		14,147,000		237,516,000		237,516,000
聘僱人員		4,000,000						18,000		4,018,000		4,018,000
兼任人員											2,403,000	2,403,000
合 計	139,296,000	4,000,000	1,451,000		29,983,000	52,639,000		14,165,000		241,534,000	2,403,000	243,937,000

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，預算金額1,302,000元，決算金額1,322,423元及外包費編列本校委外校警2人，預算金額1,090,000元，決算金額1,129,380元。
 2.獎金係(1)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，112年度預算編列154人，計14,420,000元，執行結果決算129人，計14,581,656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 112 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
136,650,938	4,000,000	1,678,180		31,396,481	52,712,484		17,053,706		243,491,789	2,281,730	245,773,519
136,650,938		1,678,180		31,396,481	52,712,484		17,052,506		239,490,589		239,490,589
	4,000,000						1,200		4,001,200		4,001,200
										2,281,730	2,281,730
136,650,938	4,000,000	1,678,180		31,396,481	52,712,484		17,053,706		243,491,789	2,281,730	245,773,519

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，112年度預算編列154人(不含分校聘僱人員13人)，計15,378,000元，執行結果決算161人，計16,749,825元。

(3)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，112年度預算編列13人，計185,000元，執行結果決算4人，計65,000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112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 112 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			256,841,000		255,520,219		-1,320,781	-0.51	
國民教育計畫			255,536,000		254,431,931		-1,104,069	-0.43	
建築及設備計畫			1,305,000		1,088,288		-216,712	-16.61	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
各項費用彙計表
中華民國112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	243,937,000	245,773,519	1,836,519	0.75
11 正式員額薪資	139,296,000	136,650,938	-2,645,062	-1.90
12 聘僱及兼職人員薪資	6,403,000	6,281,730	-121,270	-1.89
13 超時工作報酬	1,451,000	1,678,180	227,180	15.66
15 獎金	29,983,000	31,396,481	1,413,481	4.71
16 退休及卹償金	52,639,000	52,712,484	73,484	0.14
18 福利費	14,165,000	17,053,706	2,888,706	20.39
2 服務費用	7,094,000	5,402,598	-1,691,402	-23.84
21 水電費	1,987,000	1,307,520	-679,480	-34.20
22 郵電費	233,000	110,875	-122,125	-52.41
23 旅運費	314,000	174,887	-139,113	-44.30
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	94,253	-75,747	-44.56
25 修理保養及保固費	1,396,000	619,280	-776,720	-55.64
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,653,000	2,716,243	63,243	2.38
28 專業服務費	205,000	253,540	48,540	23.68
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,194,000	884,507	-309,493	-25.92
32 用品消耗	1,194,000	884,507	-309,493	-25.92
5 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	1,305,000	1,088,288	-216,712	-16.61
51 購建固定資產	1,305,000	1,088,288	-216,712	-16.61
6 稅捐及規費(強制費)	205,000	148,173	-56,827	-27.72
61 土地稅	80,000	35,619	-44,381	-55.48
63 房屋稅	125,000	112,254	-12,746	-10.20
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	155,383	45,383	41.26
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	146,000	90,000	160.71
75 競賽及交流活動費	50,000	7,383	-42,617	-85.23
9 其他	2,996,000	2,067,751	-928,249	-30.98
91 其他支出	2,996,000	2,067,751	-928,249	-30.98
合 計	256,841,000	255,520,219	-1,320,781	-0.51

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 112 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	1,402,000	1,481,463	79,463	5.67	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,322,423	20,423	1.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	159,040	59,040	59.04	

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	737,943,674	100.00	752,667,241	100.00	-14,723,567	-1.96	負 債	36,384,001	4.93	37,328,914	4.96	-944,913	-2.53
流動資產	31,511,698	4.27	30,966,320	4.11	545,378	1.76	流動負債	13,282,027	1.80	14,230,399	1.89	-948,372	-6.66
現金	27,550,576	3.73	29,222,520	3.88	-1,671,944	-5.72	應付款項	13,282,027	1.80	14,230,399	1.89	-948,372	-6.66
銀行存款	27,550,576	3.73	29,222,520	3.88	-1,671,944	-5.72	應付代收款	13,282,027	1.80	14,230,399	1.89	-948,372	-6.66
預付款項	3,961,122	0.54	1,743,800	0.23	2,217,322	127.15	其他負債	23,101,974	3.13	23,098,515	3.07	3,459	0.01
預付費用	3,961,122	0.54	1,743,800	0.23	2,217,322	127.15	什項負債	23,101,974	3.13	23,098,515	3.07	3,459	0.01
長期貸墊款及準備金	1,023,060	0.14	951,841	0.13	71,219	7.48	存入保證金	2,752,240	0.37	2,820,000	0.37	-67,760	-2.40
準備金	1,023,060	0.14	951,841	0.13	71,219	7.48	應付退休及離職金	1,023,060	0.14	951,841	0.13	71,219	7.48
退休及離職準備金	1,023,060	0.14	951,841	0.13	71,219	7.48	應付代管資產	19,326,674	2.62	19,326,674	2.57	0	0.00
固定資產	685,897,545	92.95	701,080,074	93.15	-15,182,529	-2.17	淨資產	701,559,673	95.07	715,338,327	95.04	-13,778,654	-1.93
土地	289,425,436	39.22	289,425,436	38.45	0	0.00	淨資產	701,559,673	95.07	715,338,327	95.04	-13,778,654	-1.93
土地	289,425,436	39.22	289,425,436	38.45	0	0.00	淨資產	701,559,673	95.07	715,338,327	95.04	-13,778,654	-1.93
土地改良物	40,451,563	5.48	43,731,313	5.81	-3,279,750	-7.50	累積餘額	701,559,673	95.07	715,338,327	95.04	-13,778,654	-1.93
土地改良物	81,554,437	11.05	82,514,437	10.96	-960,000	-1.16							
累計折舊-土地改良物	-41,102,874	-5.57	-38,783,124	-5.15	-2,319,750	5.98							
房屋建築及設備	321,076,470	43.51	328,823,920	43.69	-7,747,450	-2.36							
房屋建築及設備	426,565,142	57.80	425,807,790	56.57	757,352	0.18							
累計折舊-房屋建築及設備	-105,488,672	-14.29	-96,983,870	-12.89	-8,504,802	8.77							
機械及設備	17,601,710	2.39	20,505,002	2.72	-2,903,292	-14.16							
機械及設備	60,373,855	8.18	60,178,348	8.00	195,507	0.32							
累計折舊-機械及設備	-42,772,145	-5.80	-39,673,346	-5.27	-3,098,799	7.81							
交通及運輸設備	1,844,368	0.25	1,944,087	0.26	-99,719	-5.13							
交通及運輸設備	8,743,642	1.18	8,312,342	1.10	431,300	5.19							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,899,274	-0.93	-6,368,255	-0.85	-531,019	8.34							
雜項設備	15,497,998	2.10	16,650,316	2.21	-1,152,318	-6.92							
雜項設備	57,337,410	7.77	56,197,995	7.47	1,139,415	2.03							
合計：	737,943,674	100.00	752,667,241	100.00	-14,723,567	-1.96	合計：	737,943,674	100.00	752,667,241	100.00	-14,723,567	-1.96
信託代理與保證資產	1,919,112				信託代理與保證負債		1,919,112						
保證品	1,919,112				應付保證品		1,919,112						

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜 項設備	-41,839,412	-5.67	-39,547,679	-5.25	-2,291,733	5.79							
無形資產	184,697	0.03	342,332	0.05	-157,635	-46.05							
無形資產	184,697	0.03	342,332	0.05	-157,635	-46.05							
電腦軟體	184,697	0.03	342,332	0.05	-157,635	-46.05							
其他資產	19,326,674	2.62	19,326,674	2.57	0	0.00							
什項資產	19,326,674	2.62	19,326,674	2.57	0	0.00							
代管資產	19,326,674	2.62	19,326,674	2.57	0	0.00							
合計：	737,943,674	100.00	752,667,241	100.00	-14,723,567	-1.96	合計：	737,943,674	100.00	752,667,241	100.00	-14,723,567	-1.96
信託代理與保證資產		1,919,112			信託代理與保證負債				1,919,112				
保證品		1,919,112			應付保證品				1,919,112				

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	263,149,964	100.00	367,437,301	100.00	-104,287,337	-28.38
徵收及依法分配收入	7,685	0.00	12,140	0.00	-4,455	-36.70
違規罰款收入	7,685	0.00	12,140	0.00	-4,455	-36.70
財產收益	6,975,775	2.65	121,271,575	33.00	-114,295,800	-94.25
財產孳息收入	307,300	0.12	211,095	0.06	96,205	45.57
廢舊物品售價收入	81,590	0.03	73,093	0.02	8,497	11.62
其他財產收入	6,586,885	2.50	120,987,387	32.93	-114,400,502	-94.56
政府撥入收入	256,143,398	97.34	246,097,546	66.98	10,045,852	4.08
公庫撥款收入	251,710,793	95.65	241,696,375	65.78	10,014,418	4.14
政府其他撥入收入	4,432,605	1.68	4,401,171	1.20	31,434	0.71
其他收入	23,106	0.01	56,040	0.02	-32,934	-58.77
雜項收入	23,106	0.01	56,040	0.02	-32,934	-58.77
支出	276,928,618	105.24	276,022,367	75.12	906,251	0.33
人事支出	245,773,519	93.40	240,194,150	65.37	5,579,369	2.32
人事支出	245,773,519	93.40	240,194,150	65.37	5,579,369	2.32
業務支出	6,590,661	2.50	5,778,777	1.57	811,884	14.05
業務支出	6,590,661	2.50	5,778,777	1.57	811,884	14.05
財產損失	78,923	0.03	22,243	0.01	56,680	254.82
財產交易損失	78,923	0.03	22,243	0.01	56,680	254.82
折舊、折耗及攤銷	22,417,764	8.52	23,101,736	6.29	-683,972	-2.96
固定資產折舊	22,260,129	8.46	22,480,113	6.12	-219,984	-0.98
無形資產攤銷	157,635	0.06	621,623	0.17	-463,988	-74.64
其他支出	2,067,751	0.79	6,925,461	1.88	-4,857,710	-70.14
其他支出	2,067,751	0.79	6,925,461	1.88	-4,857,710	-70.14
本期賸餘(短絀)	-13,778,654	-5.24	91,414,934	24.88	-105,193,588	-115.07
期初淨資產	715,338,327	271.84	623,923,393	169.80	91,414,934	14.65
解繳公庫						
期末淨資產	701,559,673	266.60	715,338,327	194.68	-13,778,654	-1.93

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-13,778,654
8002 調整非現金項目	13,262,758
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-515,896
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,088,288
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,088,288
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,237,880
8404 減少短期債務及其他負債	-2,305,640
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-67,760
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,671,944
87 期初現金及約當現金	29,222,520
88 期末現金及約當現金	27,550,576

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	257,081,729	6,068,235	263,149,964	收入
徵收及依法分配收入	7,685		7,685	徵收及依法分配收入
財產收入	907,540	6,068,235	6,975,775	財產收益
政府撥入收入	256,143,398		256,143,398	政府撥入收入
其他收入	23,106		23,106	其他收入
基金用途	255,520,219	21,408,399	276,928,618	支出
用人費用	245,773,519		245,773,519	人事支出
服務費用	5,402,598	1,188,063	6,590,661	業務支出
材料及用品費	884,507	-884,507		
稅捐及規費(強制費)	148,173	-148,173		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	155,383	-155,383		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,088,288	-1,088,288		
其他	2,067,751		2,067,751	其他支出
其他		78,923	78,923	財產損失
其他		22,417,764	22,417,764	折舊、折耗及攤銷
其他			2,067,751	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,561,510	-15,340,164	-13,778,654	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,915,921	701,422,406	715,338,327	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,477,431	686,082,242	701,559,673	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,068,235元，係房屋及建築、機械設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,188,063元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數78,923元，係土地改良物、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數1,088,288元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 5. 調整數22,417,764元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數701,422,406元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,032,288
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字 第1120342193號	112.12.6	2,032,288

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		