

特別收入 16-111

中華民國 114 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  
桃園市中壢區中正國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區中正國民小學編

桃園市中壢區中正國民小學  
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 114 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 26	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 27	頁
	(二)資本資產明細表	第 28	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

# 桃園市中壢區中正國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 5 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 84 人、行政人員 5 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 93 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

# 桃園市中壢區中正國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4 萬 5,000 元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 5,552 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	3,000 元	場地對外開放收入。
教學收入	125 萬 4,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	2 萬元	資源回收收入及無法歸屬款項等。

#### 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	1 億 5,759 萬 4,000 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	175 萬 1,000 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 1 億 5,684 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,581 萬 3,000 元，增加 103 萬 2,000 元，約 0.66%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 5,934 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,781 萬 3,000 元，增加 153 萬 2,000 元，約 0.97%，主要係教職員工俸給增加所致。

# 桃園市中壢區中正國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

#### 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（112）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 1 億 4,386 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,487 萬 1,576 元，執行率 100.70%。	
徵收及依法分配收入	111 學年度戶外教育廠商罰款及 112 學年度學生簿本逾期違約金等。	違規罰款收入 2 萬 1,045 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 2 萬 9,012 元。 2. 利息收入 8 萬 7,546 元。 3. 其他財產收入 9,000 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 4,026 萬 5,051 元。 2. 政府其他撥入收入 331 萬 9,861 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 111 萬 7,398 元。
其他收入	專戶結餘、資源回收收入及無法歸屬款項等。	雜項收入 2 萬 2,663 元。
基金用途	預算數 1 億 4,576 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,564 萬 7,230 元，執行率 99.92%。	

# 桃園市中壢區中正國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 4,471 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,477 萬 4,381 元，執行率 100.04%。
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。	增（汰）購電腦、觸控螢幕、冷氣機及行政與教學相關等設備。預算數 105 萬 5,000 元，決算數 87 萬 2,849 元，執行率 82.73%。

#### 二、上年度已過期間（113 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 9,849 萬元，實際執行數 9,912 萬 3,942 元，執行率 100.64%。	
徵收及依法分配收入	112(上)五年級戶外教育及廚房違規罰款等。	違規罰款收入 7,000 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 8 萬 3,499 元。 2. 其他財產收入 1,500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,801 萬 5,800 元。 2. 政府其他撥入收入 74 萬 8,200 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 26 萬 7,943 元。
基金用途	預算分配數 9,849 萬元，實際執行數 8,782 萬 3,307 元，執行率 89.17%。	
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）

# 桃園市中壢區中正國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算分配數 9,784 萬 5,000 元，實際執行數 8,764 萬 4,429 元，執行率 89.57%。
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。	增購門窗、監視器及行政與教學相關等設備。預算分配數 64 萬 5,000 元，實際執行數 17 萬 8,878 元，執行率 27.73%。

#### 伍、其他

##### 納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,396 萬 7,000 元，其中 713 萬 3,070 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。

桃園市中壢區中正國民小學  
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114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(-)
144,872	基金來源	156,845	155,813	1,032
21	徵收及依法分配收入	0	0	0
21	違規罰款收入	0	0	0
126	財產收入	45	70	-25
29	財產處分收入	25	50	-25
88	利息收入	20	20	0
9	其他財產收入	0	0	0
143,585	政府撥入收入	155,523	154,288	1,235
140,265	公庫撥款收入	155,523	154,288	1,235
3,320	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	3	0	3
0	使用規費收入	3	0	3
1,117	教學收入	1,254	1,429	-175
1,117	學雜費收入	1,254	1,429	-175
23	其他收入	20	26	-6
23	雜項收入	20	26	-6
145,647	基金用途	159,345	157,813	1,532
144,774	國民教育計畫	157,594	156,523	1,071
144,774	國民小學教育	157,594	156,523	1,071
873	建築及設備計畫	1,751	1,290	461
59	交通及運輸設備	0	0	0
814	其他設備	1,751	1,290	461
-776	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-2,000	-500
9,263	期初基金餘額	6,488	7,363	-876
0	解繳公庫	0	0	0
8,488	期末基金餘額	3,988	5,363	-1,376

備註：

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國114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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,500	
期初現金及約當現金	36,467	
期末現金及約當現金	33,967	

註：

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 114 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				45	
財產處分收入	年	1	25,000	25	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				155,523	
公庫撥款收入	年	1	155,523,000	155,523	市府撥入經費收入。
規費收入				3	
使用規費收入	年	1	3,000	3	場地對外開放收入。
教學收入				1,254	
學雜費收入	年	1	1,084,000	1,084	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	170,000	170	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入及無法歸屬款項等收入。
總 計：				156,845	

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
144,774	53 國民教育計畫	157,594	156,523	
135,508	1 用人費用	138,150	137,590	
77,384	11 正式員額薪資	79,920	79,320	
76,986	113 職員薪金	79,524	78,924	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵1,084,000元、幼兒園雜費收入扣抵85,000元)。
398	114 工員工資	396	396	本校工友薪資(來自用人費用明細資料)。
3,991	12 聘僱及兼職人員薪資	1,596	1,572	
3,134	122 約僱職員薪金	996	972	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費1人624,000元及幼兒園契進廚工1人(含勞健保、離職儲金或勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
857	124 兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
1,041	13 加(夜)班費	1,324	1,285	
1,041	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,324	1,285	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
17,718	15 獎金	18,901	18,601	
8,304	151 考績獎金	10,238	10,154	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,399	152 年終獎金	8,428	8,303	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		110	114	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費1人71,000元及幼兒園契進廚工1人年終獎金(來自用人費用明細資料)。
15	15Y 其他獎金	125	30	市府下授(47)-服務獎章。
26,222	16 退休及卹償金	27,296	27,263	
26,098	161 職員退休及離職金	7,536	7,452	教師及職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		19,736	19,787	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
124	162 工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
9,151	18 福利費	9,113	9,549	
7,724	181 分擔員工保險費	7,548	7,464	公保1,962,000元、勞保830,000元及健保4,756,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
72183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		116	109	公教人員及工友年滿50歲共33名，以每人3,500元編列健康檢查費，計115,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		68	63	公教人員40歲以上未滿50歲共15名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計67,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	教保員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	特教助理員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,35518Y	其他福利費	928	1,487	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		400	384	兼行政教師及職員、工友支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		24	24	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*退休工友4人=24,000元)。
5,2122	服務費用	6,245	7,045	
39721	水電費	1,091	1,538	
314212	工作場所電費	0	612	
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		690	525	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
84214	工作場所水費	100	100	水費。
0216	氣體費	1	1	特教班瓦斯費用。
9122	郵電費	266	267	
23221	郵費	30	30	公務及辦理各項活動寄發郵件所需郵資。
67222	電話費	92	93	公務用電話費。
0224	數據通信費	144	144	網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
9323	旅運費	104	99	

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
90231	國內旅費	47	52	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0		50	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
3235	貨物運費	7	7	各項活動之作品、器材、書籍等搬運費。
38624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	420	340	
386241	印刷及裝訂費	60	40	各類表冊印刷、影印及裝訂等費用。
0		360	300	教學及行政用各項表格日誌、手冊刊物、校刊、電腦答案卡等印製費用。
1,29025	<b>修理保養及保固費</b>	1,771	1,622	
399252	一般房屋修護費	500	400	校舍、辦公室、教室等修繕費用。
29254	其他建築修護費	90	90	禮堂及教室等對外開放場地修繕費用。
266255	機械及設備修護費	300	220	校園安全系統、電梯、冷氣等機電設備修繕保養費用。
51256	交通及運輸設備修護費	100	60	校園廣播系統、話機等設備修護費用。
14		51	14	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)養護費(51,000元*1輛=51,000元)。
249257	雜項設備修護費	200	200	教學及行政用器材、機具、樂器及飲水機管線維修保養及水塔清潔費等。
0		48	48	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		96	95	辦公器具養護費(1,048元*92人*1年=96,416元)(配合預算編列至千元，減列416元)。
0		34	143	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
283258	其他資產修護費	352	352	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
726	<b>保險費</b>	22	13	
6264	交通及運輸設備保險費	17	8	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)保險費(含強制險及任意險金額)(17,000元*1輛=17,000元)。
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,69327	<b>一般服務費</b>	2,235	2,830	

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
5276	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等。
1272790	外包費	68	68	校園保全系統。
		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,46427D00	計時與計件人員酬金	0	0	
		0	680	
		475	453	(A)身心障礙學生就學交通車司機薪資及機補勞健保及勞退金等(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。
0		1,425	1,364	(A)校園安全警衛薪資及機補勞健保及勞退金等(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資28,000元。
9627F	體育活動費	202	200	員工文康活動費(2,000元*101人=202,000元)。
17228	<b>專業服務費</b>	238	238	
53285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	37	外聘委員出席費(2,500元*15次=37,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		50	50	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*50節=50,000元)。
0		36	36	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*18節=36,000元)。
85287	委託檢驗(定)試驗認證費	60	60	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		31	31	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用等。
3128A	電腦軟體服務費	19	19	出納系統維護費5,400元、薪資系統維護費5,400元、雲端差勤系統維護費8,000元，計18,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
8329	<b>公共關係費</b>	98	98	
83291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
5583	<b>材料及用品費</b>	932	924	
2231	<b>使用材料費</b>	29	21	
6312	燃料	5	5	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。
16		24	16	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)油料費(27元*888公升=23,976元)(配合預算編列至千元，增列24元)。
53632	<b>用品消耗</b>	903	903	
252321	辦公(事務)用品	50	50	印製試卷及講義用紙、製版紙及油墨等。
0		80	80	各處室行政用辦公用品、文具紙張等相關事務費用。
0		260	260	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材及實驗用品等消耗品。
18322	報章雜誌	45	45	教學及行政業務等相關規定參考書籍、圖書及報費等。
124323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	掃除用各類清潔用具及維修物品等。
0		80	80	環境佈置及校園綠美化等費用。
0		45	45	校園環境保護、清潔及消毒等費用。
31328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健及健康中心相關用品費用。
11132Y	其他用品消耗	1	1	交通安全材料費。
0		200	200	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		36	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
156	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	17	17	
1164	<b>消費與行為稅</b>	12	12	
11646	使用牌照稅	12	12	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(配合預算編列至千元，增列770元)。
466	<b>規費</b>	5	5	

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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
0661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)檢驗費(450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
4663	汽車燃料使用費	4	4	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)燃料使用費(3,708元*1輛=3,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
347	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	129	104	
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	62	61	
0726	獎助學員生給與	62	61	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
3274	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	46	22	
32743	獎勵費用	46	22	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	<b>競賽及交流活動費</b>	20	20	
1751	技能競賽	20	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等活動經費及獎勵品經費。
3,4489	<b>其他</b>	12,121	10,843	
3,44891	<b>其他支出</b>	12,121	10,843	
3,44891Y	其他	100	60	各項行政及教學業務用活動經費。
0		598	412	新生報到、畢業典禮、志工活動、親職教育、教師研習等各項活動相關經費。
0		17	17	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		63	63	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(49班-6班)=62,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		111	111	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		19	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		227	229	市府下授(25)-營養安心食材補助。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114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	1,159	1,100	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		185	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		729	733	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		7,888	6,896	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		113	114	兒童節禮物(100元*1,133人=113,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
8735M	<b>建築及設備計畫</b>	1,751	1,290	
8735	<b>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</b>	1,751	1,290	
87351	<b>購建固定資產</b>	1,751	1,290	
768514	購置機械及設備	350	336	購置個人電腦(25,000元*14台=350,000元)。
0		40	25	購置相機(20,000元*2台=40,000元)。
0		129	129	購置86吋觸控螢幕(64,500元*2台=129,000元)。
59515	購置交通及運輸設備	0	0	
47516	購置雜項設備	1,232	800	購置防潮櫃、廚房瓦斯桶櫃及其他行政與教學相關雜項設備。
145,647	總計	159,345	157,813	

桃園市中壢區中正國民小學  
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 114 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 國民小學教育				157,594 157,594	支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費(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)。  購置電腦、相機及觸控螢幕等機械設備與行政及教學用相關雜項設備(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)。
建築及設備計畫 其他設備				1,751 1,751	
合 計				159,345	

桃園市中壢區中正國民小學  
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 114 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				159,345 157,594	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等經常性相關經費。 本年度預計支應電腦、觸控螢幕及其他行政與教學相關等設備。
建築及設備計畫				1,751	
上年度預算數 國民教育計畫				157,813 156,523	113年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等經常性相關經費。 113年度預計支應電腦、觸控螢幕及其他行政與教學相關等設備。
建築及設備計畫				1,290	
前年度決算數 國民教育計畫				145,647 144,774	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等經常性相關經費。 112年度決算數係支應電腦、冷氣機、觸控螢幕、不斷電系統及其他行政與教學相關等設備。
建築及設備計畫				873	
111年度決算數				138,260	

桃園市中壢區中正國民小學  
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 114 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				137,535	111年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等經常性相關經費。
建築及設備計畫				725	111年度決算數係支應電腦、冷氣、投影機、冰箱及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
110年度決算數 國民教育計畫				130,325 130,131	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等經常性相關經費。
建築及設備計畫				194	110年度決算數係支應電腦、冷氣、高壓清洗機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

桃園市中壢區中正國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 114 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	92	1	93	行政人員6人(含校長)及教師84人，係因增加營養師1人。
職員	89	1	90	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	92	1	93	

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身心障礙學生就學交通車司機1人及校園安全警衛3人。

桃園市中壢區  
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	79,920	996	1,324		8,538	10,238	125	27,296
國民教育計畫	79,920	996	1,324		8,538	10,238	125	27,296
正式人員	79,920		1,324		8,428	10,238	125	27,296
聘僱人員		996			110			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額475,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,425,000元。

中正國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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				
		7,548	213		1,352		137,550	600	138,150
		7,548	213		1,352		137,550	600	138,150
		7,548	200		1,352		136,431		136,431
			13				1,119		1,119
								600	600

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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	
135,508	137,590	用人費用	138,150	138,150	0	
77,384	79,320	正式員額薪資	79,920	79,920	0	
76,986	78,924	職員薪金	79,524	79,524	0	
398	396	工員工資	396	396	0	
3,991	1,572	聘僱及兼職人員薪資	1,596	1,596	0	
3,134	972	約僱職員薪金	996	996	0	
857	600	兼職人員酬金	600	600	0	
1,041	1,285	加(夜)班費	1,324	1,324	0	
1,041		延長工時加班費	0	0	0	
	1,285	未休假加班費	1,324	1,324	0	
17,718	18,601	獎金	18,901	18,901	0	
8,304	10,154	考績獎金	10,238	10,238	0	
9,399	8,417	年終獎金	8,538	8,538	0	
15	30	其他獎金	125	125	0	
26,222	27,263	退休及卹償金	27,296	27,296	0	
26,098	27,239	職員退休及離職金	27,272	27,272	0	
124	24	工員退休及離職金	24	24	0	
9,151	9,549	福利費	9,113	9,113	0	
7,724	7,464	分擔員工保險費	7,548	7,548	0	
72	190	傷病醫藥費	213	213	0	
1,355	1,895	其他福利費	1,352	1,352	0	
5,212	7,045	服務費用	6,245	6,245	0	
397	1,538	水電費	1,091	1,091	0	
314	1,437	工作場所電費	990	990	0	
84	100	工作場所水費	100	100	0	
	1	氣體費	1	1	0	
91	267	郵電費	266	266	0	
23	30	郵費	30	30	0	
67	93	電話費	92	92	0	
	144	數據通信費	144	144	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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		
93	99	旅運費	104	104	0		
90	92	國內旅費	97	97	0		
3	7	貨物運費	7	7	0		
386	340	印刷裝訂與廣告費	420	420	0		
386	340	印刷及裝訂費	420	420	0		
1,290	1,622	修理保養及保固費	1,771	1,771	0		
399	400	一般房屋修護費	500	500	0		
29	90	其他建築修護費	90	90	0		
266	220	機械及設備修護費	300	300	0		
65	74	交通及運輸設備修 護費	151	151	0		
249	486	雜項設備修護費	378	378	0		
283	352	其他資產修護費	352	352	0		
7	13	保險費	22	22	0		
6	8	交通及運輸設備保 險費	17	17	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
2,693	2,830	一般服務費	2,235	2,235	0		
5	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0		
127	128	外包費	128	128	0		
2,464	2,497	計時與計件人員酬 金	1,900	1,900	0		
96	200	體育活動費	202	202	0		
172	238	專業服務費	238	238	0		
53	123	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	123	123	0		
85	91	委託檢驗(定)試驗 認證費	91	91	0		
3	5	委託考選訓練費	5	5	0		
31	19	電腦軟體服務費	19	19	0		
83	98	公共關係費	98	98	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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	
83	98	公共關係費	98	98	0	
558	924	材料及用品費	932	932	0	
22	21	使用材料費	29	29	0	
22	21	燃料	29	29	0	
536	903	用品消耗	903	903	0	
252	390	辦公(事務)用品	390	390	0	
18	45	報章雜誌	45	45	0	
124	175	農業與園藝用品及 環境美化費	175	175	0	
31	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
111	253	其他用品消耗	253	253	0	
873	1,290	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	1,751	0	1,751	
873	1,290	購建固定資產	1,751	0	1,751	
768	490	購置機械及設備	519	0	519	
59		購置交通及運輸設 備	0	0	0	
47	800	購置雜項設備	1,232	0	1,232	
15	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	
11	12	消費與行為稅	12	12	0	
11	12	使用牌照稅	12	12	0	
4	5	規費	5	5	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
34	104	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	129	129	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	61	捐助、補助與獎助	62	62	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114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	
	61	獎助學員生給與	62	62	0	
32	22	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	46	0	
32	22	獎勵費用	46	46	0	
1	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
1	20	技能競賽	20	20	0	
3,448	10,843	其他	12,121	12,121	0	
3,448	10,843	其他支出	12,121	12,121	0	
3,448	10,843	其他	12,121	12,121	0	
145,647	157,813	合計	159,345	157,594	1,751	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區中正國民小學  
 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114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：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：  
 管理用車輛：一般公務小客車(7人座)1輛。

桃園市中壢區中正國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
40,147	資 產 合 計	35,647	38,147	-2,500
40,147	資 產	35,647	38,147	-2,500
39,535	流動資產	35,035	37,535	-2,500
38,467	現金	33,967	36,467	-2,500
38,467	銀行存款	33,967	36,467	-2,500
1,068	預付款項	1,068	1,068	0
1,068	預付費用	1,068	1,068	0
611	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	611	611	0
611	準備金	611	611	0
611	退休及離職準備 金	611	611	0
1	其他資產	1	1	0
1	什項資產	1	1	0
1	存出保證金	1	1	0
1,028	代管資產	1,028	1,028	0
-1,028	應付代管資產	-1,028	-1,028	0
31,660	負 債	31,660	31,660	0
29,273	流動負債	29,273	29,273	0
29,273	應付款項	29,273	29,273	0
29,273	應付代收款	29,273	29,273	0
2,386	其他負債	2,386	2,386	0
2,386	什項負債	2,386	2,386	0
1,775	存入保證金	1,775	1,775	0
611	應付退休及離職 金	611	611	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,488	基金餘額	3,988	6,488	-2,500
8,488	基金餘額	3,988	6,488	-2,500
8,488	基金餘額	3,988	6,488	-2,500
8,488	累積餘額	3,988	6,488	-2,500
40,147	負債及基金餘額合計	35,647	38,147	-2,500

信託代理與保證資產  
保證品

2,000 信託代理與保證負債  
2,000 應付保證品

2,000  
2,000

桃園市中壢區中正國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	178,731						178,731		
土地改良物	6,378	6,303					75		
房屋及建築	73,472	70,801				2,537	134		
機械及設備	24,871	16,258	519	(1)		購置個人電腦、相機、觸控螢幕及其他相關機械設備。	2,363	6,769	
交通及運輸設備	3,046	2,119					533	394	
雜項設備	30,873	22,636	1,232	(1)		購置防潮櫃、廚房瓦斯桶櫃及其他行政與教學相關雜項設備。	794	8,675	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	5							5	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	317,376	118,117	1,751				6,227	194,783	

註：