特別收入 16-110

中華民國 111 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 111 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 111 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 79 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 86 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 111 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 9,000 元	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入等。
政府撥入收入	1 億 3,569 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 1,000 元	資源回收收入、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 3,738 萬元	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	73 萬 3,000 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 3,661 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,280 萬 1,000 元，增加 381 萬 2,000 元，約 2.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 3,811 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,380 萬 1,000 元，增加 431 萬 2,000 元，約 3.22%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 111 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，增加 50 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 150 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（109）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 3,145 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,953 萬 8,579 元，執行率 90.93%。	
徵收及依法分配收入	108 學年度上學期早餐記點罰款收入。	違規罰款收入 500 元。
勞務收入	電子領標收入。	其他勞務收入 2,880 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 4 萬 3,989 元。 2. 利息收入 8,714 元。 3. 其他財產收入 6,900 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 1,758 萬 1,780 元。 2. 政府其他撥入收入 117 萬 2,132 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 57 萬 9,000 元。
其他收入	資源回收收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 14 萬 2,684 元。
基金用途	預算數 1 億 3,235 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,913 萬 3,479 元，執行率 97.57%。	

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 111 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 3,213 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,892 萬 78 元，執行率 97.56%。
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。	辦理增（汰）購校園錄影系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 21 萬 6,000 元，決算數 21 萬 3,401 元，執行率 98.80%。

二、上年度已過期間（110 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 7,427 萬 3,000 元，實際執行數 7,492 萬 7,289 元，執行率 100.88%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償款。	違規罰款收入 505 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入等。	1. 財產處分收入 2 萬 5,826 元。 2. 利息收入 2,641 元。 3. 其他財產收入 750 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 7,411 萬 4,707 元。 2. 政府其他撥入收入 48 萬 7,304 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 28 萬 4,800 元。
其他收入	資源回收收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 1 萬 756 元。

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 111 年度

基金用途	預算分配數 7,427 萬 3,000 元，實際執行數 7,108 萬 3,142 元，執行率 95.71%。	
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。預算分配數 7,417 萬 3,000 元，實際執行數 7,106 萬 4,142 元，執行率 95.81%。
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。	購置改善校園環境用高壓清洗設備。預算分配數 10 萬元，實際執行數 1 萬 9,000 元，執行率 19.00%。

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111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(-)
119,539	基金來源	136,613	132,801	3,812
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
3	勞務收入	0	0	0
3	其他勞務收入	0	0	0
60	財產收入	29	52	-23
44	財產處分收入	10	10	0
9	利息收入	9	12	-3
7	其他財產收入	10	30	-20
118,754	政府撥入收入	135,698	131,834	3,864
117,582	公庫撥款收入	135,698	131,834	3,864
1,172	政府其他撥入收入	0	0	0
579	教學收入	875	875	0
579	學雜費收入	875	875	0
143	其他收入	11	40	-29
143	雜項收入	11	40	-29
129,133	基金用途	138,113	133,801	4,312
128,920	國民教育計畫	137,380	133,565	3,815
128,920	國民小學教育	137,380	133,565	3,815
213	建築及設備計畫	733	236	497
57	交通及運輸設備	60	0	60
156	其他設備	673	236	437
-9,595	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,000	-500
17,536	期初基金餘額	6,942	16,636	-9,695
0	解繳公庫	0	0	0
7,942	期末基金餘額	5,442	15,636	-10,195

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111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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	21,606	
期末現金及約當現金	20,106	

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 111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				29	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	9,000	9	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				135,698	
公庫撥款收入	年	1	135,698,000	135,698	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	119,000	119	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	756,000	756	附設幼兒園學費收入。
其他收入				11	
雜項收入	年	1	11,000	11	資源回收收入、無法歸屬款項等。
總 計：				136,613	

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111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
128,920	53 國民教育計畫	137,380	133,565	
121,644	1 用人費用	127,202	124,003	
68,611	11 正式員額薪資	71,700	68,952	
68,228	113 職員薪金	71,304	68,556	本校編制內職員及教師薪俸等 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) (幼兒園學費收入扣抵756,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)。
383	114 工員工資	396	396	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
1,670	12 聘僱及兼職人員薪資	928	1,016	
1,303	122 約僱職員薪金	528	516	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費(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) 。
366	124 兼職人員酬金	400	500	兼代課鐘點費。
954	13 超時工作報酬	959	946	
954	131 加班費	959	946	職員、兼行政教師、工友等之 不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
16,728	15 獎金	17,250	16,812	
8,071	151 考績獎金	9,161	8,832	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,638	152 年終獎金	7,904	7,825	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		60	65	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費(來自用人費 用明細資料)。
20	15Y 其他獎金	125	90	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
25,404	16 退休及卹償金	27,550	27,918	
25,316	161 職員退休及離職金	6,960	6,660	教師及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		20,566	21,234	市府下授(45)-退休撫卹金。
88	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)。
8,278	18 福利費	8,815	8,359	
6,516	181 分擔員工保險費	6,996	6,696	公保2,042,832元、勞保704,49 7元及健保4,248,671元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
129	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000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111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
0183	傷病醫藥費	84	91	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
0		46	53	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*13人=45,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	1	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		0	4	
1,63318Y	其他福利費	416	400	兼行政教師及職員支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,231	1,068	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	30	核定有案之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)。
4,2142	服務費用	5,592	5,162	
44621	水電費	715	715	
424212	工作場所電費	614	614	電費。
23214	工作場所水費	100	100	水費。
0216	氣體費	1	1	特教班瓦斯費用。
12122	郵電費	165	165	
22221	郵費	30	30	公務及辦理各項活動寄發郵件所需郵資。
75222	電話費	93	93	公務用電話費。
24224	數據通信費	42	42	公務用數據電路費(3,500元*12月=42,000元)。
5423	旅運費	92	95	
54231	國內旅費	42	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	46	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0235	貨物運費	8	9	各項活動之作品、器材、書籍等搬運費。
25324	印刷裝訂與廣告費	340	340	
253241	印刷及裝訂費	40	40	各類表冊印刷、影印及裝訂等費用。
0		300	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。
1,01525	修理保養及保固費	1,418	1,343	
124252	一般房屋修護費	250	250	校舍、辦公室、教室等修繕費用。

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111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
29254	其他建築修護費	90	88	禮堂及教室等對外開放場地修繕費用。
185255	機械及設備修護費	280	280	校園安全系統、電梯、冷氣等機電設備修繕保養費用。
44256	交通及運輸設備修護費	60	60	校園廣播系統、話機等設備修護費用。
0		34	34	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)養護費(34,000元*1輛=34,000元)。
142257	雜項設備修護費	89	85	辦公器具養護費(1,048元*85人*1年=89,080元)(配合預算編列至千元，減列80元)。
0		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	46	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
491258	其他資產修護費	367	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
626	保險費	22	25	
6264	交通及運輸設備保險費	17	17	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)保險費(強制險及任意險)(17,000元*1輛=17,000元)。
026Y	其他保險費	5	8	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,12627	一般服務費	2,569	2,213	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
68279	外包費	68	68	校園保全系統。
1,97027D	計時與計件人員酬金	650	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(含勞保、健保及勞退)(325,000元*2人=650,000元)。
0		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		405	399	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(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。
0		1,215	1,194	校園安全警衛薪資及機補勞健保及勞退金等(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		32	32	校園安全警衛加班費。
8427F	體育活動費	88	84	文康活動費(1,000元*88人=88,000元)(含部款契進人員2人)。

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111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
12228	專業服務費	199	194	
62285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	外聘委員出席費(2,500元*9次=22,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		40	40	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
0		24	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
48287	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	34	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。
928A	電腦軟體服務費	4	4	出納系統維護費用(3,960元*1年=3,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
0		5	5	薪資系統維護費用(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	0	雲端差勤系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
5313	材料及用品費	946	933	
1031	使用材料費	43	39	
10312	燃料	5	5	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。
0		38	34	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)油料費(23元*1,668公升=38,364元)(配合預算編列至千元，減列364元)。
52132	用品消耗	903	894	
223321	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。
43322	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。

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111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
87323	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。
39328	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。
12832Y	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		36	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		12	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
156	稅捐及規費(強制費)	17	16	
1164	消費與行為稅	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	規費	5	4	
0661	行政規費與強制費	1	0	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)。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91	47	
171	會費	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)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70	6	
0743	獎勵費用	70	6	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	20	40	

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111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
0751	技能競賽	20	40	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。
2,5149	其他	3,532	3,404	
2,51491	其他支出	3,532	3,404	
2,51491Y	其他	62	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		60	60	各項行政及教學業務用活動經費。
0		109	103	兒童節禮物(100元*1,092人=109,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		400	400	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		11	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		71	69	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		219	207	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		700	663	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		854	788	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		150	150	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		360	360	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		8	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2135M	建築及設備計畫	733	236	
2135	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	733	236	
21351	購建固定資產	733	236	
134514	購置機械及設備	80	90	增(汰)購冷氣及其他行政與教學相關機械設備。
0		299	46	個人電腦(23,000元*13台=299,000元)。
0		50	0	筆記型電腦(25,000元*2台=50,000元)。
0		115	0	平板電腦(含皮套及保護貼)(11,500元*10台=115,000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111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
0514	購置機械及設備	29	0	充電車(可充16台)(29,000元*1台=29,000元)。
57515	購置交通及運輸設備	60	0	增(汰)購校園廣播系統及其他相關交通運輸設備。
23516	購置雜項設備	100	100	增(汰)購窗簾、圖書及其他行政與教學相關雜項設備。
129,133	總 計	138,113	133,801	

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 111 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				137,380 137,380	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				733 60	
其他設備				673	
合 計				138,113	購置廣播系統及其他相關交通運輸設備(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)。 購置電腦、冷氣與相關機械設備及行政與教學用等相關雜項設備(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)。

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 111 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				138,113 137,380	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。
建築及設備計畫				733	本年度預計支應電腦、充電車、冷氣及其他行政與教學相關等設備。
上年度預算數 國民教育計畫				133,801 133,565	110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。
建築及設備計畫				236	110年度預計支應個人電腦、冷氣、窗簾、美化校園景觀及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
前年度決算數 國民教育計畫				129,133 128,920	109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				213	109年度決算數係支應角鋼置物架、冷氣、錄影系統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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 111 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
108年度決算數 國民教育計畫				129,059 128,715	108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				344	108年度決算數係支 應教學觸控螢幕、冷 氣、監視器及其他行 政與教學相關事務性 機具等設備。
107年度決算數 國民教育計畫				130,478 130,391	107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				87	107年度決算數係支 應本校數位攝影機及 筆記型電腦等行政與 教學相關事務性機具 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 111 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	82	4	86	行政人員5人(含校長)及教師79人，係因增班較上年度增加教師4人。
職員	80	4	84	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	82	4	86	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員2人、身心障礙學生就學交通車司機1人、廚工薪資補助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	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	71,700	528	959		7,964	9,161	125	27,550
國民教育計畫	71,700	528	959		7,964	9,161	125	27,550
正式人員	71,700		959		7,904	9,161	125	27,550
聘僱人員		528			60			
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班按時計資助理員2人，預算金額650,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元、廚工薪資補助1人，預算金額108,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,247,000元。

中正國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		6,996	148		1,671		126,802	400	127,202
		6,996	148		1,671		126,802	400	127,202
		6,996	146		1,671		126,212		126,212
			2				590		590
								400	400

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111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		
121,644	124,003	用人費用	127,202	127,202	0		
68,611	68,952	正式員額薪資	71,700	71,700	0		
68,228	68,556	職員薪金	71,304	71,304	0		
383	396	工員工資	396	396	0		
1,670	1,016	聘僱及兼職人員薪資	928	928	0		
1,303	516	約僱職員薪金	528	528	0		
366	500	兼職人員酬金	400	400	0		
954	946	超時工作報酬	959	959	0		
954	946	加班費	959	959	0		
16,728	16,812	獎金	17,250	17,250	0		
8,071	8,832	考績獎金	9,161	9,161	0		
8,638	7,890	年終獎金	7,964	7,964	0		
20	90	其他獎金	125	125	0		
25,404	27,918	退休及卹償金	27,550	27,550	0		
25,316	27,894	職員退休及離職金	27,526	27,526	0		
88	24	工員退休及離職金	24	24	0		
8,278	8,359	福利費	8,815	8,815	0		
6,516	6,696	分擔員工保險費	6,996	6,996	0		
129	165	傷病醫藥費	148	148	0		
1,633	1,498	其他福利費	1,671	1,671	0		
4,214	5,162	服務費用	5,592	5,592	0		
446	715	水電費	715	715	0		
424	614	工作場所電費	614	614	0		
23	100	工作場所水費	100	100	0		
	1	氣體費	1	1	0		
121	165	郵電費	165	165	0		
22	30	郵費	30	30	0		
75	93	電話費	93	93	0		
24	42	數據通信費	42	42	0		
54	95	旅運費	92	92	0		

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111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	
54	86	國內旅費	84	84	0	
	9	貨物運費	8	8	0	
253	340	印刷裝訂與廣告費	340	340	0	
253	340	印刷及裝訂費	340	340	0	
1,015	1,343	修理保養及保固費	1,418	1,418	0	
124	250	一般房屋修護費	250	250	0	
29	88	其他建築修護費	90	90	0	
185	280	機械及設備修護費	280	280	0	
44	94	交通及運輸設備修護費	94	94	0	
142	331	雜項設備修護費	337	337	0	
491	300	其他資產修護費	367	367	0	
6	25	保險費	22	22	0	
6	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
	8	其他保險費	5	5	0	
2,126	2,213	一般服務費	2,569	2,569	0	
4	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
68	68	外包費	68	68	0	
1,970	2,058	計時與計件人員酬金	2,410	2,410	0	
84	84	體育活動費	88	88	0	
122	194	專業服務費	199	199	0	
62	86	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86	86	0	
48	94	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	
9	9	電腦軟體服務費	17	17	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	

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111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	
531	933	材料及用品費	946	946	0	
10	39	使用材料費	43	43	0	
10	39	燃料	43	43	0	
521	894	用品消耗	903	903	0	
223	390	辦公(事務)用品	390	390	0	
43	45	報章雜誌	45	45	0	
87	175	農業與園藝用品及 環境美化費	175	175	0	
39	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	
128	244	其他用品消耗	253	253	0	
213	236	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	733	0	733	
213	236	購建固定資產	733	0	733	
134	136	購置機械及設備	573	0	573	
57		購置交通及運輸設 備	60	0	60	
23	100	購置雜項設備	100	0	100	
15	16	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	4	規費	5	5	0	
		行政規費與強制費	1	1	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
1	47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	91	91	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	70	70	0	
	6	獎勵費用	70	70	0	

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111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	
	40	競賽及交流活動費	20	20	0	
	40	技能競賽	20	20	0	
2,514	3,404	其他	3,532	3,532	0	
2,514	3,404	其他支出	3,532	3,532	0	
2,514	3,404	其他	3,532	3,532	0	
129,133	133,801	合 計	138,113	137,380	733	

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111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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
24,178	資 產 合 計	21,678	23,178	-1,500
24,178	資 產	21,678	23,178	-1,500
22,708	流動資產	20,208	21,708	-1,500
22,606	現金	20,106	21,606	-1,500
22,606	銀行存款	20,106	21,606	-1,500
102	預付款項	102	102	0
102	預付費用	102	102	0
435	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	435	435	0
435	準備金	435	435	0
435	退休及離職準備 金	435	435	0
1,034	其他資產	1,034	1,034	0
1,034	什項資產	1,034	1,034	0
1	存出保證金	1	1	0
1,033	代管資產	1,033	1,033	0
16,236	負 債	16,236	16,236	0
13,244	流動負債	13,244	13,244	0
13,244	應付款項	13,244	13,244	0
13,244	應付代收款	13,244	13,244	0
2,992	其他負債	2,992	2,992	0
2,992	什項負債	2,992	2,992	0
1,158	存入保證金	1,158	1,158	0
435	應付退休及離職 金	435	435	0
1,033	應付代管資產	1,033	1,033	0
366	暫收及待結轉帳 項	366	366	0
7,942	基金餘額	5,442	6,942	-1,500
7,942	基金餘額	5,442	6,942	-1,500
7,942	基金餘額	5,442	6,942	-1,500
7,942	累積餘額	5,442	6,942	-1,500
24,178	負債及基金餘額合計	21,678	23,178	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

1,677 信託代理與保證負債
1,677 應付保證品

1,677
1,677

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111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									
土地	178,892							178,892	
土地改良物	6,378	6,249						129	
房屋及建築	60,785	52,897					2,537	5,351	
機械及設備	21,546	14,374	573	(1)			1,986	5,759	
交通及運輸設備	2,804	1,719	60	(1)			521	624	
雜項設備	24,215	22,101	100	(1)			372	1,842	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	16							16	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	294,636	97,340	733				5,416	192,613	

註：