

特別收入 15-110

中華民國107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107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) 預計平衡表.....	第	17	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	18	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	24	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	28	頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	29	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 107 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 72 人、行政人員 4 人、工友 2 人、約僱 1 人，共計 80 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。

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 107 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 2,942 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 2,974 萬 2,000 元，普通班 37 班、特教班 4 班、幼教班 1 班，合計 42 班，學生人數 963 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 23 萬元(機械設備)，係增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 80 人，較上年度減 3 人，係本年度班級數減少 2 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 1,000 元，係參考近三年決算數及臺灣銀行存款利率減列所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 8 萬元，係減少教室及禮堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,911 萬 3,000 元，較上年度增加 2,179 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

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 107 年度

學雜費收入：本年度預算數 25 萬 4,000 元，較上年度減少 1 萬 9,000 元，係附設幼兒園實際招生人數減少所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度增加 4,000 元，係參考近二年資源回收實際狀況調增所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 2,974 萬 2,000 元，較上年度增加 2,222 萬元，主要係新增退撫給與定期發放及各市立學校教職員生活津貼所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 23 萬元，較上年度減少 5 萬元，係依各處室所提需求規劃增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 2,942 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 772 萬 5,000 元，增加 2,169 萬 7,000 元，約增 20.14%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,007 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 780 萬 2,000 元，增加 2,227 萬元，約增 20.66%，主要係新增退撫給與定期發放及各市立學校教職員生活津貼所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 65 萬元，較上年度預算數短絀 7 萬 7,000 元，增加短絀 57 萬 3,000 元，約增 744.16%，將移用以前基金餘額 65 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

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 107 年度

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：520 元。

2. 勞務收入：

服務收入：300 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 1,189 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 2,876 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 671 萬 8,310 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 600 元。

6. 其他收入：

雜項收入：39 萬 3,497 元。

預算數 1 億 1,083 萬元，決算數 1 億 743 萬 7,292 元，執行率 96.94%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 848 萬 8,065 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 9,500 元。

(2) 其他設備：19 萬 3,091 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,146 萬 5,000 元，決算數 1 億 848 萬 8,065 元，執行率 97.33%、建築及設備計畫預算數 23 萬 5,000 元，決算數 22 萬 2,591 元，執行率 94.72%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 127 萬 3,364 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：200 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：13 萬 3,300 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 107 年度

(2) 利息收入：5,900 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 4,800 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,701 萬 306 元。

(2) 政府其他撥入收入：80 萬元。

4. 教學收入：

學雜費收入：7 萬 500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7 萬 8,183 元。

分配預算數 7,297 萬 4,000 元，實際數 6,811 萬 3,189 元，執行率 93.34%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,082 萬 2,363 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 5,000 元。

國民教育計畫分配預算數 7,297 萬 1,000 元，實際數 6,082 萬 2,363 元，執行率 83.35%、建築及設備計畫分配預算數 8 萬元，實際數 7 萬 5,000 元，執行率 93.75%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 721 萬 5,826 元，期末基金餘額 1,846 萬 5,972 元。

桃園市中壢區中正國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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(一)
107,437	基金來源	129,422	107,725	21,697
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
74	財產收入	30	111	-81
11	利息收入	10	11	-1
63	其他財產收入	20	100	-80
106,718	政府撥入收入	129,113	107,320	21,793
106,718	公庫撥款收入	129,113	107,320	21,793
251	教學收入	254	273	-19
251	學雜費收入	254	273	-19
393	其他收入	25	21	4
393	雜項收入	25	21	4
108,711	基金用途	130,072	107,802	22,270
108,488	國民教育計畫	129,742	107,522	22,220
108,488	國民小學教育	129,742	107,522	22,220
223	建築及設備計畫	330	280	50
30	交通及運輸設備	100	0	100
193	其他設備	230	280	-50
0	無形資產	0	0	0
-1,273	本期賸餘(短絀一)	-650	-77	-573
12,524	期初基金餘額	11,173	11,654	-480
0	解繳公庫	0	0	0
11,250	期末基金餘額	10,523	11,577	-1,053

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107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—)	-650	本期短絀係移用以前基金餘額650,000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(流出一)	-650	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-650	
期初現金及約當現金	25,148	
期末現金及約當現金	24,498	

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 107 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(元)	金 額	
財產收入				30	
利息收入	年	1	10,000	10	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。
其他財產收入	年	1	10,000	10	其他食品場地租借收入。
政府撥入收入				129,113	
公庫撥款收入	年	1	129,113,000	129,113	市府撥入經費。
教學收入				254	
學雜費收入	年	1	254,000	254	附設幼兒園學雜費收入253,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				129,422	

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107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
108,488	53	國民教育計畫	129,742	107,522	
103,564	1	用人費用	121,795	100,200	
70,540	11	正式員額薪資	68,148	67,068	
69,597	113	職員薪金	67,404	66,324	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254,000 元)。
944	114	工員工資	744	744	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
1,449	12	聘僱及兼職人員薪資	807	691	
245	121	聘用人員薪金	0	0	
919	122	約僱職員薪金	504	420	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員薪資504,000元(含勞 健保、離職儲金及休假旅遊補 助)(來自用人費用明細資料)。
0			34	0	附幼契進專任廚工薪津調整34, 088元(配合預算編列至千元， 減列88元)。
285	124	兼職人員酬金	269	271	兼代課鐘點費。
866	13	超時工作報酬	946	886	
866	131	加班費	946	886	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)。
16,777	15	獎金	16,965	17,225	
7,993	151	考績獎金	8,770	8,570	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,784	152	年終獎金	8,132	8,655	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			63	0	市府下授約僱身心障礙學生教 師助理員年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,427	16	退休及卹償金	26,510	6,804	
6,286	161	職員退休及離職金	6,408	6,684	教師及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			19,982	0	市府下授退撫給與定期發放。
142	162	工員退休及離職金	120	120	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
7,505	18	福利費	8,419	7,526	
6,772	181	分擔員工保險費	6,504	6,804	公保、健保及勞保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料) 。
95	183	傷病醫藥費	16	6	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107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	95	98	年滿40歲以上教職員(不含契進人員)健康檢查費(3,500元*27人=94,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		4	0	附設幼兒園契約進用人員(不含廚工)健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		1	0	附設幼兒園契約進用廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
63918Y	其他福利費	384	432	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		24	186	退休工友三節慰問金(6,000元*4人=24,000元)。
0		1,391	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
3,3212	服務費用	4,204	4,201	
63921	水電費	714	714	
547212	工作場所電費	614	614	電費。
93214	工作場所水費	100	100	水費。
13622	郵電費	166	170	
18221	郵費	31	35	公務及辦理各項活動寄發郵件所需郵資。
119222	電話費	93	135	公務用電話費(7,750元*12月=93,000元)。
0224	數據通信費	42	0	公務用數據電路費(3,500元*12月=42,000元)。
3523	旅運費	87	112	
30231	國內旅費	35	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(每人1年報支上限10,000元)。
0		47	47	戶外教育活動隨行人員費用((六年級)2,600元*9班*2人=46,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
5236	貨物運費	5	5	各項活動之作品、器材、書籍等搬運費用。
12424	印刷裝訂與廣告費	180	180	
124241	印刷及裝訂費	30	30	各類表冊印刷、影印及裝訂等費用。
0		150	150	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。
88325	修理保養及保固費	906	951	

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107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
173	252 一般房屋修護費	50	50	校舍、辦公室、教室等修繕費用。
8	254 其他建築修護費	100	100	禮堂及教室等對外開放場地修繕費用。
64	255 機械及設備修護費	60	60	校園安全系統、電梯、冷氣等機電設備修繕保養費用。
0	256 交通及運輸設備修護費	10	10	校園廣播系統等設備修護費用。
0		9	50	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)養護費(8,500元*1輛=8,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
206	257 什項設備修護費	44	45	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等。
0		82	85	辦公器具養護費(1,048元*78人*1年=81,744元)(配合預算編列至千元，增列256元)。
0		173	173	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。
432	258 其他資產修護費	378	378	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1	26 保險費	9	9	
0	264 交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)保險費(2,483元*1輛=2,483元)(配合預算編列至千元，增列517元)。
1	26Y 其他保險費	6	6	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
1,302	27 一般服務費	1,951	1,936	
9	276 佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
68	279 外包費	68	68	校園保全系統(5,630元*12月=67,560元)(配合預算編列至千元，增列440元)。
1,138	27D 計時與計件人員酬金	270	260	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(含勞保、健保及勞退)(270,000元*1人=270,000元)。
0		90	90	市府下授廚工薪津補助。
0		1,073	1,069	警衛人員薪資及機補勞健保及勞退金等(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250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107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
027D	計時與計件人員酬金	358	356	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(26,500元*13.5月*1人=357,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
8727F	體育活動費	82	83	教職員工、約聘僱人員、附幼契進人員文康活動費(1,000元*82人=82,000元)。
12928	專業服務費	119	57	
24285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	16	各項活動、研習等外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*16節=25,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	8	採購業務外聘評選委員出席費(2,000元*4人=8,000元)。
54287	委託檢驗(定)試驗認證費	6	6	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		31	15	市府下授飲用水設備出水口檢測費30,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
4288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用等。
4728A	電子計算機軟體服務費	43	7	行政教學相關系統維護費用(校務系統維護費36,000元*1年=36,000元，現金出納及薪資管理系統維護費6,600元*1年=6,600元，合計42,600元)(配合預算編列至千元，增列400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)。
7733	材料及用品費	935	891	
031	使用材料費	42	48	
0312	燃料	5	5	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。
0		37	43	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)油料費(22元*139公升*12月=36,696元)(配合預算編列至千元，增列304元)。
77332	用品消耗	893	843	
369321	辦公(事務)用品	52	52	印製試卷及講義用紙、製版紙及油墨等。
0		335	285	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。
0		80	80	各處室行政用辦公用品、文具紙張等相關事務費用。

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107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
80322	報章什誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍、圖書及報費等。
149323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	校園環境保護、清潔及消毒等費用。
0		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。
60328	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。
11532Y	其他	126	126	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		1	1	交通安全材料費。
0		29	29	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		10	10	市府下授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)。
06	稅捐及規費(強制費)	16	18	
064	消費與行為稅	12	11	
0646	使用牌照稅	12	11	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)。
066	規費	4	7	
0661	行政規費與強制費	0	1	
0663	汽車燃料使用費	4	6	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)。
1357	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	1,872	
371	會費	1	6	
3713	職業團體會費	1	6	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
11972	捐助、補助與獎助	0	1,856	
11972Y	其他	0	0	
0		0	625	
0		0	831	
0		0	83	
0		0	213	
0		0	104	
1375	競賽及交流活動費	10	10	

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107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
13751		技能競賽	5	5	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等活動經費。
0			5	5	校內外藝文比賽等活動經費及獎勵品經費。
6969		其他	2,781	340	
69691		其他支出	2,781	340	
69691Y		其他	0	0	
0			61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			299	279	新生報到、畢業典禮、志工活動、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動相關經費。
0			78	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小200元*9月*37人=66,600元(配合預算編列至千元，增列400元)、附設幼兒園200元*9月*2人=3,600元(配合預算編列至千元，增列400元)、集中式特教班200元*9月*4人=7,200元(配合預算編列至千元，減列200元))。
0			193	0	市府下授天天安心食材(5元*40週*1天*963人=192,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			651	0	市府下授有機蔬菜補助-自有廚房(自辦)。
0			96	0	兒童節禮物經費(100元*963人=96,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			135	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			360	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
0			77	0	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)服務經費。
0			831	0	市府下授無力支付午餐補助。
2235M		建築及設備計畫	330	280	
2235		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330	280	
22351		購置固定資產	330	280	
148514		購置機械及設備	230	280	增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕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
基金用途明細表
中華民國107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
30	515	購置交通及運輸設備	100	0	增(汰)購校園廣播系統及其他 事務性相關等設備。
45	516	購置什項設備	0	0	
108,711	總計		130,072	107,802	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				129,742 129,742	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等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				330 100	本年度預計增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。(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)
其他設備				230	本年度預計增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機及其他行政與教學相關事務性機具設備。(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)
合 計				130,072	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
26,527	資 產 合 計	25,800	26,450	-650
26,527	資 產	25,800	26,450	-650
25,259	流動資產	24,532	25,182	-650
25,225	現金	24,498	25,148	-650
25,225	銀行存款	24,498	25,148	-650
34	預付款項	34	34	0
34	預付費用	34	34	0
234	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	234	234	0
234	準備金	234	234	0
234	退休及離職準備 金	234	234	0
1,033	其他資產	1,033	1,033	0
1,033	什項資產	1,033	1,033	0
1,033	代管資產	1,033	1,033	0
15,277	負 債	15,277	15,277	0
12,606	流動負債	12,606	12,606	0
12,606	應付款項	12,606	12,606	0
12,606	應付代收款	12,606	12,606	0
2,670	其他負債	2,670	2,670	0
2,670	什項負債	2,670	2,670	0
1,403	存入保證金	1,403	1,403	0
234	應付退休及離職 金	234	234	0
1,033	應付代管資產	1,033	1,033	0
11,250	基金餘額	10,523	11,173	-650
11,250	基金餘額	10,523	11,173	-650
11,250	基金餘額	10,523	11,173	-650
11,250	累積餘額	10,523	11,173	-650
26,527	負債及基金餘額合計	25,800	26,450	-650

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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 107 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				130,072 129,742	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				330	本年度預計增(汰)購校園廣播系統、單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機及其他與行政教學相關事務性機具等設備。
上年度預算數 國民教育計畫				107,802 107,522	106年度預算編列107,522,000元，預計支應用人費用100,200,000元、服務費用4,201,000元、材料及用品費891,000元、稅捐及規費18,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費1,872,000元及其他經常性支出340,000元等相關經費。
建築及設備計畫				280	106年度預算編列280,000元，預計支應項目：增(汰)購電腦、相機、通訊設備及其他與行政教學相關事務性機具等設備。
前年度決算數				108,711	

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 107 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				108,488	105年度決算 數108,488,065元，用人費 用103,564,418元，服務費 用3,320,506元，材料及用品 費772,678元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費134,779元，其 他695,684元。
建築及設備計畫				223	105年度決算 數222,591元，支應項 目：增(汰)購學校行 政電腦、幼兒園臨時 安置教室用冷氣 機、廣播系統用擴大 機設備及第一棟一樓 樓梯不鏽鋼鐵捲門。
104年度決算數 國民教育計畫				107,268 107,078	104年度決算 數107,077,952元，用人費 用102,599,569元，服務費 用3,265,276元，材料及用品 費578,631元，稅捐及 規費19,258元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費127,419元，其 他487,799元。
建築及設備計畫				190	104年度決算 數189,706元，支應項 目：增(汰)購學校行 政用低階伺服器及行 政電腦設備。

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 107 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	83	-3	80	行政人員5人(含校長)及教師72人。
職員	80	-3	77	
約僱人員	1	0	1	
工友	2	0	2	
總 計	83	-3	80	

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計時計資助理員1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。

本 頁 空 白

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	68,148	538	946		8,195	8,770		26,510
國民教育計畫	68,148	538	946		8,195	8,770		26,510
正式人員	68,148		946		8,132	8,770		26,510
聘僱人員		538			63			
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計時計資助理員1人，預算金額270,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額358,000元、廚工薪資補助1人，預算金額90,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,073,000元。

中正國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		6,504	116			1,799		121,526	269	121,795
		6,504	116			1,799		121,526	269	121,795
		6,504	111			1,799		120,920		120,920
			5					606		606
									269	269

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
108,711	107,802	合 計	130,072	129,742	0	0	330
103,564	100,200	用人費用	121,795	121,795	0	0	0
70,540	67,068	正式員額薪資	68,148	68,148	0	0	0
69,597	66,324	職員薪金	67,404	67,404	0	0	0
944	744	工員工資	744	744	0	0	0
1,449	691	聘僱及兼職人員薪資	807	807	0	0	0
245		聘用人員薪金	0	0	0	0	0
919	420	約僱職員薪金	538	538	0	0	0
285	271	兼職人員酬金	269	269	0	0	0
866	886	超時工作報酬	946	946	0	0	0
866	886	加班費	946	946	0	0	0
16,777	17,225	獎金	16,965	16,965	0	0	0
7,993	8,570	考績獎金	8,770	8,770	0	0	0
8,784	8,655	年終獎金	8,195	8,195	0	0	0
6,427	6,804	退休及卹償金	26,510	26,510	0	0	0
6,286	6,684	職員退休及離職金	26,390	26,390	0	0	0
142	120	工員退休及離職金	120	120	0	0	0
7,505	7,526	福利費	8,419	8,419	0	0	0
6,772	6,804	分擔員工保險費	6,504	6,504	0	0	0
95	104	傷病醫藥費	116	116	0	0	0
639	618	其他福利費	1,799	1,799	0	0	0
3,321	4,201	服務費用	4,204	4,204	0	0	0
639	714	水電費	714	714	0	0	0
547	614	工作場所電費	614	614	0	0	0
93	100	工作場所水費	100	100	0	0	0
136	170	郵電費	166	166	0	0	0
18	35	郵費	31	31	0	0	0
119	135	電話費	93	93	0	0	0
		數據通信費	42	42	0	0	0
35	112	旅運費	87	87	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
30	107	國內旅費	82	82	0	0	0
5	5	貨物運費	5	5	0	0	0
124	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0	0	0
124	180	印刷及裝訂費	180	180	0	0	0
883	951	修理保養及保固費	906	906	0	0	0
173	50	一般房屋修護費	50	50	0	0	0
8	100	其他建築修護費	100	100	0	0	0
64	60	機械及設備修護費	60	60	0	0	0
	60	交通及運輸設備修護費	19	19	0	0	0
206	303	什項設備修護費	299	299	0	0	0
432	378	其他資產修護費	378	378	0	0	0
1	9	保險費	9	9	0	0	0
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	0	0
1	6	其他保險費	6	6	0	0	0
1,302	1,936	一般服務費	1,951	1,951	0	0	0
9	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	0	0
68	68	外包費	68	68	0	0	0
1,138	1,775	計時與計件人員酬金	1,791	1,791	0	0	0
87	83	體育活動費	82	82	0	0	0
129	57	專業服務費	119	119	0	0	0
24	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34	34	0	0	0
54	21	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	0	0
4	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	0
		試務甄選費	0	0	0	0	0
47	7	電子計算機軟體服務費	43	43	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
773	891	材料及用品費	935	935	0	0	0
	48	使用材料費	42	42	0	0	0
	48	燃料	42	42	0	0	0
773	843	用品消耗	893	893	0	0	0
369	417	辦公（事務）用品	467	467	0	0	0
80	50	報章什誌	50	50	0	0	0
149	170	農業與園藝用品及 環境美化費	170	170	0	0	0
60	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	0
115	166	其他	166	166	0	0	0
223	280	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	330	0	0	0	330
223	280	購置固定資產	330	0	0	0	330
148	280	購置機械及設備	230	0	0	0	230
30		購置交通及運輸設 備	100	0	0	0	100
45		購置什項設備	0	0	0	0	0
		購置無形資產	0	0	0	0	0
		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
	18	稅捐及規費(強制費)	16	16	0	0	0
	11	消費與行為稅	12	12	0	0	0
	11	使用牌照稅	12	12	0	0	0
	7	規費	4	4	0	0	0
	1	行政規費與強制費	0	0	0	0	0
	6	汽車燃料使用費	4	4	0	0	0
135	1,872	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	11	11	0	0	0
3	6	會費	1	1	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
3	6	職業團體會費	1	1	0	0	0
119	1,856	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
119	1,856	其他	0	0	0	0	0
13	10	競賽及交流活動費	10	10	0	0	0
13	10	技能競賽	10	10	0	0	0
696	340	其他	2,781	2,781	0	0	0
696	340	其他支出	2,781	2,781	0	0	0
696	340	其他	2,781	2,781	0	0	0

單位:新臺幣千元

註：107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：
管理用公務車輛：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

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	245,631	330	0	245,961	增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。 增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
土地	151,980	0	0	151,980	
土地改良物	6,378	0	0	6,378	
房屋及建築	41,025	0	0	41,025	
機械及設備	16,158	230	0	16,388	
交通及運輸設備	1,928	100	0	2,028	
什項設備	28,112	0	0	28,112	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	50	0	0	50	

註：

主辦會計人員：宋 婷 仙

基金主持人：劉 文 忠