

特別收入 15-110

中華民國108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108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	21	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) 資本資產及長期負債明細表.....	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 108 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 70 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 77 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 108 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 4,073 萬 4,000 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 4,120 萬 4,000 元，普通班 35 班、特教班 4 班、幼教班 2 班，合計 41 班，學生人數 1,012 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 5 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 38 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 28 萬元)，係增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕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 77 人，較上年度減 3 人，係本年度工友 1 人核定退休及班級數減少 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估財產處分收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 1,000 元，較上年度增加 1,000 元，係參考近三年決算數及臺灣銀行存款利率增列所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估教室及禮堂等對外開放場地收費收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 4,003 萬 1,000 元，較上年度增加 1,091 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加

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 108 年度

所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 37 萬 3,000 元，係附設幼兒園增加 1 班招生人數增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(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 4,120 萬 4,000 元，較上年度增加 1,146 萬 2,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度減少 5 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 38 萬元，較上年度增加 15 萬元，係增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕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 4,073 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 2,942 萬 2,000 元，增加 1,131 萬 2,000 元，約增 8.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 4,163 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 3,007 萬 2,000 元，增加 1,156 萬 2,000 元，約增 8.89%，主要係退撫給與定期發放金額增加、新增市府下授市立各級學校缺額工友補助委辦費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 90 萬元，較上年度預算數短絀 65 萬元，增加短絀 25 萬元，約增 38.46%，將移用以前基金餘額 90 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 108 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 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：300 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：13 萬 3,300 元。

(2) 利息收入：1 萬 1,468 元。

(3) 其他財產收入：4 萬 2,650 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 88 萬 7,958 元。

(2) 政府其他撥入收入：127 萬 2,905 元

4. 教學收入：

學雜費收入：22 萬 9,600 元。

5. 其他收入：

雜項收入：30 萬 3,802 元。

預算數 1 億 772 萬 5,000 元，決算數 1 億 288 萬 1,983 元，執行率 95.50%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 790 萬 7,171 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：21 萬 1,146 元。

國民教育計畫預算數 1 億 752 萬 2,000 元，決算數 1 億 790 萬 7,171 元，執行率 100.36%、建築及設備計畫預算數 28 萬元，決算數 23 萬 6,146 元，執行率 84.34%。

(三)本期短絀：

本期短絀 526 萬 1,334 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：5,445 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 108 年度

(2) 其他財產收入：3 萬 9,275 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,169 萬 8,626 元。

(2) 政府其他撥入收入：84 萬 4,688 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 1,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 5,499 元。

分配預算數 8,170 萬 1,000 元，實際數 8,275 萬 4,733 元，執行率 101.29%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,286 萬 4,803 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：0 元。

國民教育計畫分配預算數 8,164 萬 1,000 元，實際數 7,286 萬 4,803 元，執行率 89.25%、建築及設備計畫分配預算數 6 萬元，實際數 0 元，執行率 0%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 988 萬 9,930 元，期末基金餘額 1,587 萬 8,742 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108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)
102,882	基金來源	140,734	129,422	11,312
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	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
187	財產收入	51	30	21
133	財產處分收入	10	0	10
11	利息收入	11	10	1
43	其他財產收入	30	20	10
102,161	政府撥入收入	140,031	129,113	10,918
100,888	公庫撥款收入	140,031	129,113	10,918
1,273	政府其他撥入收入	0	0	0
230	教學收入	627	254	373
230	學雜費收入	627	254	373
304	其他收入	25	25	0
304	雜項收入	25	25	0
108,143	基金用途	141,634	130,072	11,562
107,907	國民教育計畫	141,204	129,742	11,462
107,907	國民小學教育	141,204	129,742	11,462
236	建築及設備計畫	430	330	100
25	交通及運輸設備	50	100	-50
211	其他設備	380	230	150
0	無形資產	0	0	0
-5,261	本期賸餘(短絀一)	-900	-650	-250
11,250	期初基金餘額	5,339	11,173	-5,834
0	解繳公庫	0	0	0
5,989	期末基金餘額	4,439	10,523	-6,084

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108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)				-900	本期短絀係移用以前基金餘額900,000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)				-900		
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)				-900		
期初現金及約當現金				20,399		
期末現金及約當現金				19,499		

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 108 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				51	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢處分收入。
利息收入	年	1	11,000	11	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	其他食品場地租借收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				140,031	
公庫撥款收入	年	1	140,031,000	140,031	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				25	
雜項收入	年	1	25,000	25	資源回收收入。
總 計：				140,734	

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108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
107,907 ⁵³ 101,527 ¹ 68,873 ¹¹ 68,299 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	141,204 132,511 70,716 70,320	129,742 121,795 68,148 67,404	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508,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)。
574 ¹¹⁴	工員工資	396	744	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
1,319 ¹² 1,048 ¹²² 0	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	787 0 516	807 34 504	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費(含勞健保、 離職儲金及休假旅遊補助)(來 自用人費用明細資料)。
271 ¹²⁴ 947 ¹³ 947 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	271 946 946	269 946 946	兼代課鐘點費。 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)。
17,111 ¹⁵ 8,408 ¹⁵¹ 8,703 ¹⁵² 0	獎金 考績獎金 年終獎金	18,753 9,071 65 9,617	16,965 8,770 63 8,132	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 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)。
6,237 ¹⁶ 6,153 ¹⁶¹ 0	退休及卹償金 職員退休及離職金	33,025 6,240 26,761	26,510 6,408 19,982	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 教師及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
84 ¹⁶²	工員退休及離職金	24	120	市府下授(41)-退撫給與定期發 放26,760,900元(配合預算編列 至千元，增列100元)。
7,042 ¹⁸ 6,611 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	8,284 6,276	8,419 6,504	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。 公保、健保及勞保費機關負擔 部分(來自用人費用明細資料)。
55 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	0 1	4 1	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50 0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108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	91	95	年滿40歲以上教職員(不含契進人員)健康檢查費(3,500元*26人=91,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
37618Y	其他福利費	400	384	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		30	24	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1人+工友4人)=30,000元)。
0		1,470	1,391	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
3,6602	服務費用	4,469	4,204	
52121	水電費	715	714	
458212	工作場所電費	614	614	電費。
63214	工作場所水費	100	100	水費。
0216	氣體費	1	0	特教班瓦斯費用。
13422	郵電費	166	166	
15221	郵費	31	31	公務及辦理各項活動寄發郵件所需郵資。
119222	電話費	93	93	公務用電話費(7,750元*12月=93,000元)。
0224	數據通信費	42	42	公務用數據電路費(3,500元*12月=42,000元)。
4323	旅運費	86	87	
37231	國內旅費	42	47	本校戶外教育活動隨行人員費用((六年級)2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		35	35	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
6235	貨物運費	9	5	各項活動之作品、器材、書籍等搬運費。
9524	印刷裝訂與廣告費	180	180	
95241	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。
79725	修理保養及保固費	1,027	906	
56252	一般房屋修護費	90	50	校舍、辦公室、教室等修繕費用。
48254	其他建築修護費	80	100	禮堂及教室等對外開放場地修繕費用。

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108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
59255	機械及設備修護費	100	60	校園安全系統、電梯、冷氣等機電設備修繕保養費用。
73256	交通及運輸設備修護費	50	10	校園廣播系統、話機等設備修護費用。
0		8	9	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，減列500元)。
250257	雜項設備修護費	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。
0		43	44	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+(39班*600元)=43,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		80	82	辦公器具養護費(1,048元*76人*1年=79,648元)(配合預算編列至千元，增列352元)。
311258	其他資產修護費	403	378	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
726	保險費	10	9	
6264	交通及運輸設備保險費	2	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，減列483元)。
126Y	其他保險費	8	6	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
1,88027	一般服務費	2,023	1,951	
13276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	10	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(5,630元*12月=67,560元)(配合預算編列至千元，增列440元)。
1,72827D	計時與計件人員酬金	290	270	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)(290,000元*1人=290,000元)。
0		371	358	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(27,500元*13.5月*1人=371,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。

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108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	1,120	1,073	警衛人員薪資及機補勞健保及勞退金等(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*1人=378,000元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
7127F	體育活動費	79	82	教職員工、約聘僱人員、部款用人費用之附幼契進人員2人之員工文康活動費(1,000元*79人=79,000元)。
11128	專業服務費	190	119	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	8	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		4	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*4節=4,000元)。
24		24	26	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
37287	委託檢驗(定)試驗認證費	58	6	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		31	31	市府下授(18)-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	20	5	教職員工參加業務相關訓練費用等。
4628A	電腦軟體服務費	43	43	行政及教學業務相關維護費用。
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)。
7863	材料及用品費	940	935	
1331	使用材料費	47	42	
13312	燃料	5	5	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。
0		42	37	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)油料費(25元*139公升*12月=41,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
77232	用品消耗	893	893	
339321	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		80	80	各處室行政用辦公用品、文具紙張等相關事務費用。
0		335	335	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。

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108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
42322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍、圖書及報費等。
102323	農業與園藝用品及環境美化費	45	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。
34328	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。
25532Y	其他用品消耗	121	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(6)-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(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)。
166	稅捐及規費(強制費)	16	16	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	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)。
566	規費	4	4	
0661	行政規費與強制費	0	0	
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)。
1,7187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,70672	捐助、補助與獎助	0	0	
1,70672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
1175	競賽及交流活動費	30	10	
11751	技能競賽	15	5	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等活動經費。

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108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	15	5	校內外藝文比賽等活動經費及獎勵品經費。
2009	其他	3,237	2,781	
20091	其他支出	3,237	2,781	
20091Y	其他	0	0	
0		299	299	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		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(41班-6班)=60,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		101	96	兒童節禮物(100元*1,012人=101,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		61	77	各項行政及教學業務用活動經費。
0		7	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(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		63	78	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*35人=63,000元)。
0		202	193	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,012人=202,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		624	651	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		788	831	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		135	135	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		360	360	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*45人=360,000元)。
0		8	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2365M	建築及設備計畫	430	330	
2365	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	430	330	
23651	購建固定資產	430	330	

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108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
211	514	購置機械及設備	100	230	增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
25	515	購置交通及運輸設備	50	100	增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。
0	516	購置雜項設備	280	0	增(汰)購幼兒園白板櫃、情境窗簾、美化校園景觀及其他行政教學用相關事務性設備。
108,143		總計	141,634	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 108 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				141,204 141,204	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				430 50	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				380	本年度預計增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕、幼兒園白板櫃、情境窗簾、美化校園景觀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				141,634	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
22,380	資 產 合 計	20,830	21,730	-900
22,380	資 產	20,830	21,730	-900
21,065	流動資產	19,515	20,415	-900
21,049	現金	19,499	20,399	-900
21,049	銀行存款	19,499	20,399	-900
16	預付款項	16	16	0
16	預付費用	16	16	0
281	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	281	281	0
281	準備金	281	281	0
281	退休及離職準備 金	281	281	0
1,035	其他資產	1,035	1,035	0
1,035	什項資產	1,035	1,035	0
1	存出保證金	1	1	0
1,033	代管資產	1,033	1,033	0
16,391	負 債	16,391	16,391	0
14,240	流動負債	14,240	14,240	0
14,240	應付款項	14,240	14,240	0
14,240	應付代收款	14,240	14,240	0
2,151	其他負債	2,151	2,151	0
2,151	什項負債	2,151	2,151	0
727	存入保證金	727	727	0
281	應付退休及離職 金	281	281	0
1,033	應付代管資產	1,033	1,033	0
111	暫收及待結轉帳 項	111	111	0
5,989	基金餘額	4,439	5,339	-900
5,989	基金餘額	4,439	5,339	-900
5,989	基金餘額	4,439	5,339	-900
5,989	累積餘額	4,439	5,339	-900
22,380	負債及基金餘額合計	20,830	21,730	-900

信託代理與保證資產
保證品

77 信託代理與保證負債
77 應付保證品

77
77

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 108 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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				141,634 141,204	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。 本年度預計增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕、校園廣播系統、幼兒園教學白板櫃、情境窗簾、美化校園景觀及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
建築及設備計畫				430	
上年度預算數 國民教育計畫				130,072 129,742	
建築及設備計畫				330	107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。 107年度預計增(汰)購單槍投影機、冷氣機、廣告字幕機、校園廣播系統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				108,143 107,907	106年度決算數107,907,171元，用人費用101,527,467元，服務費用3,659,517元，材料及用品費785,610元，稅捐及規費(強制費)16,441元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,717,792元，其他200,344元。

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 108 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 算 數	說 明
建築及設備計畫				236	106年度決算 數236,146元，支應項 目：增(汰)購校園電 話交換總機升級、充 實機器人教學用程式 學習機器人樂高組合 及平板、行政用55吋 落地式直立點觸控導 覽機設備。
105年度決算數 國民教育計畫				108,711 108,488	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				107,268	

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 108 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 算 數	說 明
國民教育計畫				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 108 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	80	-3	77	
職員	77	-2	75	行政人員5人(含校 長)及教師70人。
約僱人員	1	0	1	
工友	2	-1	1	工友1名退休。
總 計	80	-3	77	

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。

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	70,716	516	946		9,682	9,071		33,025
國民教育計畫	70,716	516	946		9,682	9,071		33,025
正式人員	70,716		946		9,617	9,071		33,025
聘僱人員		516			65			
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290,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額371,000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1,120,000元。

中正國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		6,276	108		1,900		132,240	271	132,511
		6,276	108		1,900		132,240	271	132,511
		6,276	107		1,900		131,658		131,658
			1				582		582
								271	271

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108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		
101,527	121,795	用人費用	132,511	132,511	0		
68,873	68,148	正式員額薪資	70,716	70,716	0		
68,299	67,404	職員薪金	70,320	70,320	0		
574	744	工員工資	396	396	0		
1,319	807	聘僱及兼職人員薪資	787	787	0		
1,048	538	約僱職員薪金	516	516	0		
271	269	兼職人員酬金	271	271	0		
947	946	超時工作報酬	946	946	0		
947	946	加班費	946	946	0		
17,111	16,965	獎金	18,753	18,753	0		
8,408	8,770	考績獎金	9,071	9,071	0		
8,703	8,195	年終獎金	9,682	9,682	0		
6,237	26,510	退休及卹償金	33,025	33,025	0		
6,153	26,390	職員退休及離職金	33,001	33,001	0		
84	120	工員退休及離職金	24	24	0		
7,042	8,419	福利費	8,284	8,284	0		
6,611	6,504	分擔員工保險費	6,276	6,276	0		
55	116	傷病醫藥費	108	108	0		
376	1,799	其他福利費	1,900	1,900	0		
3,660	4,204	服務費用	4,469	4,469	0		
521	714	水電費	715	715	0		
458	614	工作場所電費	614	614	0		
63	100	工作場所水費	100	100	0		
		氣體費	1	1	0		
134	166	郵電費	166	166	0		
15	31	郵費	31	31	0		
119	93	電話費	93	93	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
43	87	旅運費	86	86	0		
37	82	國內旅費	77	77	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108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		
6	5	貨物運費	9	9	0		
95	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0		
95	180	印刷及裝訂費	180	180	0		
797	906	修理保養及保固費	1,027	1,027	0		
56	50	一般房屋修護費	90	90	0		
48	100	其他建築修護費	80	80	0		
59	60	機械及設備修護費	100	100	0		
73	19	交通及運輸設備修 護費	58	58	0		
250	299	雜項設備修護費	296	296	0		
311	378	其他資產修護費	403	403	0		
7	9	保險費	10	10	0		
6	3	交通及運輸設備保 險費	2	2	0		
1	6	其他保險費	8	8	0		
1,880	1,951	一般服務費	2,023	2,023	0		
13	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0		
68	68	外包費	68	68	0		
1,728	1,791	計時與計件人員酬 金	1,871	1,871	0		
71	82	體育活動費	79	79	0		
111	119	專業服務費	190	190	0		
24	34	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	38	38	0		
37	37	委託檢驗(定)試驗 認證費	89	89	0		
4	5	委託考選訓練費	20	20	0		
46	43	電腦軟體服務費	43	43	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
786	935	材料及用品費	940	940	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108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		
13	42	使用材料費	47	47	0		
13	42	燃料	47	47	0		
772	893	用品消耗	893	893	0		
339	467	辦公（事務）用品	467	467	0		
42	50	報章雜誌	50	50	0		
102	170	農業與園藝用品及 環境美化費	175	175	0		
34	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0		
255	166	其他用品消耗	161	161	0		
236	330	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	430	0	430		
236	330	購建固定資產	430	0	430		
211	230	購置機械及設備	100	0	100		
25	100	購置交通及運輸設 備	50	0	50		
		購置雜項設備	280	0	280		
		購置無形資產	0	0	0		
		購置電腦軟體	0	0	0		
16	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0		
12	12	消費與行為稅	12	12	0		
12	12	使用牌照稅	12	12	0		
5	4	規費	4	4	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
1,718	11	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	31	31	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
1,706		捐助、補助與獎助	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108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		
1,706		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
11	10	競賽及交流活動費	30	30	0		
11	10	技能競賽	30	30	0		
200	2,781	其他	3,237	3,237	0		
200	2,781	其他支出	3,237	3,237	0		
200	2,781	其他	3,237	3,237	0		
108,143	130,072	合 計	141,634	141,204	430		

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108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：108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
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	248,485	85,726	430				1,789	161,400	
非理財目的之長期投資									
土地	151,980							151,980	
土地改良物	6,378	877					319	5,182	
房屋及建築	41,025	39,298					146	1,581	
機械及設備	17,812	15,882	100	(1)		增(汰)購廣告字幕機、教學觸控螢幕及其他行政與教學相關事務性機具等設備。	710	1,320	
交通及運輸設備	2,623	1,548	50	(1)		增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。	390	734	
雜項設備	28,619	28,071	280	(1)		增(汰)購幼兒園白板櫃、情境窗簾、美化校園景觀及其他行政教學用相關事務性設備。	224	603	
購建中固定資產									
軟體	50	50							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。