

特別收入 15-111

中華民國 110 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 110 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 20 頁
	(三)用人費用彙計表	第 22 頁
	(四)各項費用彙計表	第 24 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28 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 29 頁
	(二)資本資產明細表	第 30 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 110 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 75 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 82 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5 萬 2,000 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 3,183 萬 4,000 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	4 萬元	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 3,356 萬 5,000 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	23 萬 6,000 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 3,280 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,145 萬 5,000 元，增加 134 萬 6,000 元，約 1.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 3,380 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,235 萬 5,000 元，增加 144 萬 6,000 元，約 1.09%，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 110 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 100 萬元，較上年度預算數差短 90 萬元，增加 10 萬元，約 11.11%，將移用以前基金餘額 100 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（108）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 4,073 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,065 萬 9,969 元，執行率 99.95%。	
徵收及依法分配收入	學生損壞公物賠償收入。	違規罰款收入 385 元。
勞務收入	電子領標收入。	其他勞務收入 480 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 3 萬 8,235 元。 2. 利息收入 1 萬 2,893 元。 3. 其他財產收入 3 萬 4,900 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 3,832 萬 59 元。 2. 政府其他撥入收入 140 萬 2,627 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 78 萬 9,900 元。
其他收入	資源回收收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 6 萬 490 元。
基金用途	預算數 1 億 4,163 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,905 萬 9,339 元，執行率 91.12%。	

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 110 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 4,120 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,871 萬 5,139 元，執行率 91.16%。
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）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 43 萬元，決算數 34 萬 4,200 元，執行率 80.05%。

二、上年度已過期間（109 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 8,217 萬 4,000 元，實際執行數 8,259 萬 9,231 元，執行率 100.52%。	
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	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 5,466 元。 2. 其他財產收入 5,700 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,197 萬 7,484 元。 2. 政府其他撥入收入 25 萬 885 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 29 萬 6,400 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 5 萬 9,916 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 110 年度

基金用途	預算分配數 8,217 萬 4,000 元，實際執行數 7,061 萬 3,914 元，執行率 85.93%。	
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 8,207 萬 4,000 元，實際執行數 7,059 萬 1,114 元，執行率 86.01%。
建築及設備計畫	購置行政所需相關設備。	辦理增（汰）購行政所需相關設備。預算分配數 10 萬元，實際執行數 2 萬 2,800 元，執行率 22.80%。

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110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(-)
140,660	基金來源	132,801	131,455	1,346
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	其他勞務收入	0	0	0
86	財產收入	52	46	6
38	財產處分收入	10	0	10
13	利息收入	12	11	1
35	其他財產收入	30	35	-5
139,723	政府撥入收入	131,834	130,762	1,072
138,320	公庫撥款收入	131,834	130,762	1,072
1,403	政府其他撥入收入	0	0	0
790	教學收入	875	627	248
790	學雜費收入	875	627	248
60	其他收入	40	20	20
60	雜項收入	40	20	20
129,059	基金用途	133,801	132,355	1,446
128,715	國民教育計畫	133,565	132,139	1,426
128,715	國民小學教育	133,565	132,139	1,426
344	建築及設備計畫	236	216	20
39	交通及運輸設備	0	0	0
305	其他設備	236	216	20
11,601	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-900	-100
5,936	期初基金餘額	16,636	5,036	11,601
0	解繳公庫	0	0	0
17,536	期末基金餘額	15,636	4,136	11,501

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110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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	38,182	
期末現金及約當現金	37,182	

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 110 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				52	
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	12,000	12	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	20,000	20	其他食品場地租借收入。
政府撥入收入				131,834	
公庫撥款收入	年	1	131,834,000	131,834	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	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				40	
雜項收入	年	1	40,000	40	資源回收收入、無法歸屬款項等。
總 計：				132,801	

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110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
128,715	53	國民教育計畫	133,565	132,139	
120,711	1	用人費用	124,003	123,274	
67,788	11	正式員額薪資	68,952	69,900	
67,405	113	職員薪金	68,556	69,504	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)。
1,682	12	聘僱及兼職人員薪資	1,016	1,008	
1,411	122	約僱職員薪金	516	528	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 兼職人員酬金	500	480	兼代課鐘點費。
	850	13 超時工作報酬	946	946	
	850	131 加班費	946	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)。
16,471	15	獎金	16,812	16,955	
7,869	151	考績獎金	8,832	8,974	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,569	152	年終獎金	7,825	7,826	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
	0		65	60	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)。
	33	15Y 其他獎金	90	95	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
26,089	16	退休及卹償金	27,918	26,298	
26,011	161	職員退休及離職金	6,660	6,660	教師及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
	0		21,234	19,614	市府下授(45)-退休撫卹金。
	78	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)。
7,831	18	福利費	8,359	8,167	
6,361	181	分擔員工保險費	6,696	6,696	公保2,001,435元、勞保547,06 3元及健保4,147,502元機關負 擔部分(來自用人費用明細資料)。
	94	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
	0		91	88	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*26人=91,000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110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	53	56	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員(非廚工)之教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		1	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，減列500元)。
1,376	其他福利費	400	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		30	30	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		1,068	880	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,239	服務費用	5,162	4,982	
261	水電費	715	715	
212	工作場所電費	614	614	電費。
48	工作場所水費	100	100	水費。
0	氣體費	1	1	特教班瓦斯費用。
129	郵電費	165	165	
19	郵費	30	30	公務及辦理各項活動寄發郵件所需郵資。
85	電話費	93	93	公務用電話費。
25	數據通信費	42	42	公務用數據電路費(3,500元*12月=42,000元)。
29	旅運費	95	95	
29	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		46	46	本校戶外教育活動隨行人員費用。
0	貨物運費	9	9	各項活動之作品、器材、書籍等搬運費。
271	印刷裝訂與廣告費	340	315	
271	印刷及裝訂費	40	40	各類表冊印刷、影印及裝訂等費用。
0		300	275	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。
1,336	修理保養及保固費	1,343	1,284	

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110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
270	252 一般房屋修護費	250	140	校舍、辦公室、教室等修繕費用。
411	254 其他建築修護費	88	80	禮堂及教室等對外開放場地修繕費用。
157	255 機械及設備修護費	280	240	校園安全系統、電梯、冷氣等機電設備修繕保養費用。
40	256 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)。
185	257 雜項設備修護費	85	85	辦公器具養護費(1,048元*81人*1年=84,888元)(配合預算編列至千元，增列112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		46	45	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
272	258 其他資產修護費	300	400	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
6	26 保險費	25	25	
5	264 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)。
1	26Y 其他保險費	8	8	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,010	27 一般服務費	2,213	2,161	
0	276 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。
68	279 外包費	68	68	校園保全系統。
0	27D 計時與計件人員酬金	1,194	1,194	校園安全警衛薪資及機補勞健保及勞退金等(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，減列750元)。
0		399	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(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		32	10	校園安全警衛加班費。

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110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
0	27D 計時與計件人員酬金	325	313	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*1人=325,000元)。
1,866		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
77	27F 體育活動費	84	84	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*84人=84,000元)。
126	28 專業服務費	194	150	
29	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	15	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	6	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)。
42	287 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		34	31	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288 委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用等。
55	28A 電腦軟體服務費	5	9	薪資管理系統維護費用(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	現金出納系統維護費用(3,960元*1年=3,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
84	3 材料及用品費	933	940	
9	31 使用材料費	39	47	
9	312 燃料	5	5	各項機械、運輸及發電等設備用燃料。
0		34	42	身心障礙學生就學交通車(車號ARL-0651)油料費(20元*141公升*12月=33,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
83	32 用品消耗	894	893	
238	321 辦公(事務)用品	50	50	印製試卷及講義用紙、製版紙及油墨等。

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110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
0321	辦公(事務)用品	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	259	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。
55322	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。
210323	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。
29932Y	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		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)。
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)	16	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	4	4	
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	47	41	
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)。

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110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
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6	0	
0743	獎勵費用	6	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	40	40	
0751	技能競賽	40	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。
2,9079	其他	3,404	2,886	
2,90791	其他支出	3,404	2,886	
2,90791Y	其他	61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(44班-6班)=61,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		400	300	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		60	60	各項行政及教學業務用活動經費。
0		103	101	兒童節禮物(100元*1,034人=103,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7	7	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		69	69	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*38人=68,400元)(配合預算至千元，增列600元)。
0		207	201	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,034人=206,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		663	646	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		788	660	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	7	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800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110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	528	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3445M	建築及設備計畫	236	216	
3445	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	236	216	
34451	購建固定資產	236	216	
0514	購置機械及設備	46	92	個人電腦(23,000元*2台=46,000元)。
253		90	44	增(汰)購冷氣及其他行政與教學相關事務性機具等設備。
39515	購置交通及運輸設備	0	0	
53516	購置雜項設備	100	80	增(汰)購窗簾、美化校園景觀及其他行政教學用相關雜項設備。
129,059	總 計	133,801	132,355	

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 110 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				133,565 133,565	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、冷氣及相關事務性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)。
建築及設備計畫 其他設備				236 236	
合 計				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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 110 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				133,801 133,565	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。 本年度預計增(汰)購 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。
建築及設備計畫				236	
上年度預算數 國民教育計畫				132,355 132,139	109年度係支應基本 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。 109年度係增(汰)購個 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。
建築及設備計畫				216	
前年度決算數 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。

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 110 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
建築及設備計畫				344	108年度決算數係支 應增(汰)購教學觸控 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。
106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110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
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。

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	68,952	516	946		7,890	8,832	90	27,918
國民教育計畫	68,952	516	946		7,890	8,832	90	27,918
正式人員	68,952		946		7,825	8,832	90	27,918
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按時計資助理員1人，預算金額325,000元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額399,000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1,226,000元。

中正國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		6,696	165		1,498		123,503	500	124,003
		6,696	165		1,498		123,503	500	124,003
		6,696	160		1,498		122,917		122,917
			5				586		586
								500	500

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110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	
120,711	123,274	用人費用	124,003	124,003	0	
67,788	69,900	正式員額薪資	68,952	68,952	0	
67,405	69,504	職員薪金	68,556	68,556	0	
383	396	工員工資	396	396	0	
1,682	1,008	聘僱及兼職人員薪資	1,016	1,016	0	
1,411	528	約僱職員薪金	516	516	0	
271	480	兼職人員酬金	500	500	0	
850	946	超時工作報酬	946	946	0	
850	946	加班費	946	946	0	
16,471	16,955	獎金	16,812	16,812	0	
7,869	8,974	考績獎金	8,832	8,832	0	
8,569	7,886	年終獎金	7,890	7,890	0	
33	95	其他獎金	90	90	0	
26,089	26,298	退休及卹償金	27,918	27,918	0	
26,011	26,274	職員退休及離職金	27,894	27,894	0	
78	24	工員退休及離職金	24	24	0	
7,831	8,167	福利費	8,359	8,359	0	
6,361	6,696	分擔員工保險費	6,696	6,696	0	
94	161	傷病醫藥費	165	165	0	
1,376	1,310	其他福利費	1,498	1,498	0	
4,239	4,982	服務費用	5,162	5,162	0	
261	715	水電費	715	715	0	
212	614	工作場所電費	614	614	0	
48	100	工作場所水費	100	100	0	
	1	氣體費	1	1	0	
129	165	郵電費	165	165	0	
19	30	郵費	30	30	0	
85	93	電話費	93	93	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
29	95	旅運費	95	95	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110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	
29	86	國內旅費	86	86	0	
	9	貨物運費	9	9	0	
271	315	印刷裝訂與廣告費	340	340	0	
271	315	印刷及裝訂費	340	340	0	
1,336	1,284	修理保養及保固費	1,343	1,343	0	
270	140	一般房屋修護費	250	250	0	
411	80	其他建築修護費	88	88	0	
157	240	機械及設備修護費	280	280	0	
40	94	交通及運輸設備修護費	94	94	0	
185	330	雜項設備修護費	331	331	0	
272	400	其他資產修護費	300	300	0	
6	25	保險費	25	25	0	
5	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
1	8	其他保險費	8	8	0	
2,010	2,161	一般服務費	2,213	2,213	0	
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
68	68	外包費	68	68	0	
1,866	2,006	計時與計件人員酬金	2,058	2,058	0	
77	84	體育活動費	84	84	0	
126	150	專業服務費	194	194	0	
29	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86	86	0	
42	91	委託檢驗(定)試驗認證費	94	94	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
55	9	電腦軟體服務費	9	9	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110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	
842	940	材料及用品費	933	933	0	
9	47	使用材料費	39	39	0	
9	47	燃料	39	39	0	
833	893	用品消耗	894	894	0	
238	389	辦公(事務)用品	390	390	0	
55	45	報章雜誌	45	45	0	
210	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	
299	244	其他用品消耗	244	244	0	
344	216	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	236	0	236	
344	216	購建固定資產	236	0	236	
253	136	購置機械及設備	136	0	136	
39		購置交通及運輸設 備	0	0	0	
53	80	購置雜項設備	100	0	100	
15	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	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	4	4	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
1	41	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	47	47	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	
		獎勵費用	6	6	0	
	40	競賽及交流活動費	40	40	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110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	技能競賽	40	40	0	
2,907	2,886	其他	3,404	3,404	0	
2,907	2,886	其他支出	3,404	3,404	0	
2,907	2,886	其他	3,404	3,404	0	
129,059	132,355	合計	133,801	133,565	236	

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110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：110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
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
40,530	資 產 合 計	38,630	39,630	-1,000
40,530	資 產	38,630	39,630	-1,000
39,140	流動資產	37,240	38,240	-1,000
39,082	現金	37,182	38,182	-1,000
39,082	銀行存款	37,182	38,182	-1,000
58	預付款項	58	58	0
58	預付費用	58	58	0
381	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	381	381	0
381	準備金	381	381	0
381	退休及離職準備 金	381	381	0
1,009	其他資產	1,009	1,009	0
1,009	什項資產	1,009	1,009	0
1	存出保證金	1	1	0
1,008	代管資產	1,008	1,008	0
22,993	負 債	22,993	22,993	0
20,423	流動負債	20,423	20,423	0
20,423	應付款項	20,423	20,423	0
20,423	應付代收款	20,423	20,423	0
2,570	其他負債	2,570	2,570	0
2,570	什項負債	2,570	2,570	0
1,182	存入保證金	1,182	1,182	0
381	應付退休及離職 金	381	381	0
1,008	應付代管資產	1,008	1,008	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
17,536	基金餘額	15,636	16,636	-1,000
17,536	基金餘額	15,636	16,636	-1,000
17,536	基金餘額	15,636	16,636	-1,000
17,536	累積餘額	15,636	16,636	-1,000
40,530	負債及基金餘額合計	38,630	39,630	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

577 信託代理與保證負債
577 應付保證品

577
577

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110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	151,980							151,980	
土地改良物	6,378	6,231						147	
房屋及建築	53,582	48,245					2,537	2,800	
機械及設備	18,179	13,912	136	(1)		增(汰)購個人電腦、冷氣及其他行政與教學相關事務性機具等設備。	1,873	2,530	
交通及運輸設備	2,668	1,435					509	724	
雜項設備	25,207	23,331	100	(1)		增(汰)購窗簾、美化校園景觀及其他行政教學用相關雜項設備。	352	1,624	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	257,994	93,154	236				5,271	159,805	

註：