

特別收入 15-7

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

桃園市立中壢商業高級中等學校

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立中壢商業高級中等學校編

桃園市立中壢商業高級中等學校

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、預算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	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	24	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	25	頁

桃園市立中壢商業高級中等學校

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「高級中等教育法」之規定，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。
- (二)本校自 107 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 7 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、實習處、圖書館、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 154 人、行政人員 23 人、技工 6 人、工友 4 人、約僱 3 人，共計 191 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)實習處：輔導學生實習及就業調查、技術士檢定、產學合作等事宜。
- (六)圖書館：掌理圖書編目分類、視聽技術、學校刊物編輯、讀書服務及其他有關事項。
- (七)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (八)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性：

桃園市立中壢商業高級中等學校

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

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：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 7,368 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中(高職)教育：本年度預算編列 2 億 6,309 萬元，普通班 12 班、職業類科 36 班、特教班 6 班、資源班 1 班及補校 6 班，合計 61 班，學生人數 2,137 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，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)營建及修建工程：本年度預算編列 500 萬 4,000 元，係 108 年全國運動會競賽場地整修經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 36 萬元，係增(汰)購廣播控制機及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 513 萬 2,000 元(含機械設備 399 萬 2,000 元及什項設備 114 萬元)，係增(汰)購電腦、伺服器及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教師用無碟系統軟體及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)本年度為改隸桃園市首年度，上年度預算數因比較基準不同，爰無列數。

(二)員工人數分析：本年度教職員工數 191 人。

(三)基金來源各科目之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 1 萬 3,000 元，係預估成績單及畢業證書補發等收入。

桃園市立中壢商業高級中等學校

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. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 5 萬 7,000 元，係預估財產報廢變賣收入。

(2)租金收入：本年度預算數 44 萬元，係預估合作社等租借收入。

(3)利息收入：本年度預算數 30 萬元，係預估基金各專戶利息收入。

(4)其他財產收入：本年度預算數 238 萬元，係預估游泳池及停車場等對外開放場地收入。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 2,790 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之收入。

(2)政府其他撥入收入：本年度預算數 2 億 186 萬 1,000 元，係國教署補助款。

4. 教學收入：

(1)學雜費收入：本年度預算數 2,832 萬 2,000 元，係學生學雜費收入。

(2)建教合作收入：本年度預算數 260 萬元，係預估 107 年度在校生丙級專案技能檢定委辦收入。

5. 其他收入：

(1)受贈收入：本年度預算數 100 萬元，係預估捐款收入。

(2)雜項收入：本年度預算數 880 萬 6,000 元，係預估課業輔導費及重補修學分費等收入。

(四)基金用途各科目之分析：

1. 高中及高職教育計畫：

本年度預算數 2 億 6,309 萬元，主要係教職員工俸給、兼代課費等。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 500 萬 4,000 元，係 108 年全國運動會競賽場地整修經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 36 萬元，係增(汰)購廣播控制機及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 513 萬 2,000 元(含機械設備 399 萬 2,000 元及什項設備 114 萬元)，係增(汰)購電腦、伺服器及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

桃園市立中壢商業高級中等學校

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. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：本年度預算數 5 萬 7,000 元，係預估財產報廢變賣收入。
- (2) 租金收入：本年度預算數 44 萬元，係預估合作社等租借收入。
- (3) 利息收入：本年度預算數 30 萬元，係預估基金各專戶利息收入。
- (4) 其他財產收入：本年度預算數 238 萬元，係預估游泳池及停車場等對外開放場地收入。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：本年度預算數 2,790 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之收入。
- (2) 政府其他撥入收入：本年度預算數 2 億 186 萬 1,000 元，係國教署補助款。

4. 教學收入：

- (1) 學雜費收入：本年度預算數 2,832 萬 2,000 元，係學生學雜費收入。
- (2) 建教合作收入：本年度預算數 260 萬元，係預估 107 年度在校生丙級專案技能檢定委辦收入。

5. 其他收入：

- (1) 受贈收入：本年度預算數 100 萬元，係預估捐款收入。
- (2) 雜項收入：本年度預算數 880 萬 6,000 元，係預估課業輔導費及重補修學分費等收入。

(四) 基金用途各科目之分析：

1. 高中及高職教育計畫：

本年度預算數 2 億 6,309 萬元，主要係教職員工俸給、兼代課費等。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 營建及修建工程：本年度預算編列 500 萬 4,000 元，係 108 年全國運動會競賽場地整修經費。
- (2) 交通及運輸設備：本年度預算編列 36 萬元，係增(汰)購係增(汰)購廣播控制機及其他事務性相關等設備。
- (3) 其他設備：本年度預算編列 513 萬 2,000 元(含機械設備 399 萬 2,000 元及什項設備 114 萬元)，係增(汰)購電腦、伺服器及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

桃園市立中壢商業高級中等學校

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

(4)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購教師用無
碟系統軟體及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2 億 7,368 萬 6,000 元。

(二)本年度基金用途 2 億 7,368 萬 6,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡。

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：

本年度為改隸桃園市首年度，前年度及上年度決算數因比較基準不同，爰無列數。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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)
0	基金來源	273,686	0	273,686
0	勞務收入	13	0	13
0	服務收入	13	0	13
0	財產收入	3,177	0	3,177
0	財產處分收入	57	0	57
0	租金收入	440	0	440
0	利息收入	300	0	300
0	其他財產收入	2,380	0	2,380
0	政府撥入收入	229,768	0	229,768
0	公庫撥款收入	27,907	0	27,907
0	政府其他撥入收入	201,861	0	201,861
0	教學收入	30,922	0	30,922
0	學雜費收入	28,322	0	28,322
0	建教合作收入	2,600	0	2,600
0	其他收入	9,806	0	9,806
0	受贈收入	1,000	0	1,000
0	雜項收入	8,806	0	8,806
0	基金用途	273,686	0	273,686
0	高中及高職教育計畫	263,090	0	263,090
0	高職教育	263,090	0	263,090
0	建築及設備計畫	10,596	0	10,596
0	營建及修建工程	5,004	0	5,004
0	交通及運輸設備	360	0	360
0	其他設備	5,132	0	5,132
0	無形資產	100	0	100
0	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
0	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市立中壢商業高級中等學校
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(短絀一)				0	本期賸餘為0：本期預算收支平衡。	
業務活動之淨現金流入(流出一)				0		
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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減一)				0		
期初現金及約當現金				0		
期末現金及約當現金				0		

註：

桃園市立中壢商業高級中等學校
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	
勞務收入				13	
服務收入	年	1	13,000	13	成績單及畢業證書補發等收入。
財產收入				3,177	
財產處分收入	年	1	57,000	57	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	40,000	40	宿舍使用費收入。
租金收入	年	1	400,000	400	合作社租金收入。
利息收入	年	1	300,000	300	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	450,000	450	游泳池場地設施使用收入。
其他財產收入	年	1	1,240,000	1,240	停車場對外開放場地費收入。
其他財產收入	年	1	690,000	690	體育館等對外開放場地費收入。
政府撥入收入				229,768	
公庫撥款收入	年	1	27,907,000	27,907	市府撥入經費。
政府其他撥入收入	年	1	201,861,000	201,861	國教署補助款。
教學收入				30,922	
學雜費收入	年	1	28,322,000	28,322	係學生學雜費收入。
建教合作收入	年	1	2,600,000	2,600	107年度在校生丙級專案技能檢定委辦收入。
其他收入				9,806	
受贈收入	年	1	1,000,000	1,000	捐款收入。
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
雜項收入	年	1	3,800,000	3,800	課業輔導費收入。
雜項收入	年	1	600,000	600	重補修學分費收入。
雜項收入	年	1	572,000	572	電腦使用費收入。
雜項收入	年	1	3,824,000	3,824	實習實驗費收入。
總 計：				273,686	

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
052	高中及高職教育計畫	263,090	0	
01	用人費用	227,648	0	
011	正式員額薪資	150,416	0	
0113	職員薪金	145,584	0	教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
0		968	0	綜合高中分流學程兼課費。
0114	工員工資	3,864	0	技工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
012	聘僱及兼職人員薪資	8,897	0	
0122	約僱職員薪金	1,512	0	約僱職員薪金(來自用人費用明細資料)。
0124	兼職人員酬金	234	0	市府下授補校工作補助費。
0		2,534	0	市府下授補校授課鐘點費。
0		144	0	市府下授補校導師費。
0		873	0	兼代課鐘點費。
0		3,100	0	課業輔導課程授課鐘點費。
0		500	0	重補修學分課程授課鐘點費。
013	超時工作報酬	2,094	0	
0131	加班費	1,844	0	職員、兼行政教師及技工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		50	0	課業輔導課程授課加班費。
0		50	0	重補修學分課程授課加班費。
0		150	0	其他業務加班費。
015	獎金	36,210	0	
0151	考績獎金	16,222	0	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
0152	年終獎金	19,799	0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		189	0	約僱職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
016	退休及卹償金	13,272	0	
0161	職員退休及離職金	12,816	0	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0162	工員退休及離職金	456	0	工友提撥退休準備金(來自用人費用明細資料)。
018	福利費	16,759	0	
0181	分擔員工保險費	13,008	0	教職員工公勞健保機關負擔(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	203	0	滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*58人=203,000元)。
0		16	0	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
018Y	其他福利費	800	0	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
018Y	其他福利費	84	0	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友或技工11人)=84,000元)。
0		2,648	0	市府下授教職員工生活津貼。
02	服務費用	22,375	0	
021	水電費	5,592	0	
0212	工作場所電費	5,000	0	電費。
0		120	0	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0214	工作場所水費	350	0	水費。
0217	氣體費	50	0	瓦斯費。
021Y	其他場所水電費	72	0	市府下授補校水電費補助。
022	郵電費	674	0	
0221	郵費	100	0	公務用寄發郵件所需郵資。
0222	電話費	472	0	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	0	校園網路通訊費。
0		60	0	電腦教室網路通訊費。
023	旅運費	794	0	
0231	國內旅費	500	0	教學及行政業務出差費。
0		24	0	公訓活動教職員出差費。
0		120	0	校外教學活動教職員出差費。
0236	貨物運費	50	0	教學、各項活動競賽及科展器材等搬運費。
023Y	其他旅運費	100	0	教學、各項活動競賽學生旅費。
024	印刷裝訂與廣告費	250	0	
0241	印刷及裝訂費	250	0	教學、行政各項表格日誌、手冊刊物、收費收據、電腦答案卡及預算書等印製費。
025	修理保養及保固費	7,532	0	
0251	土地改良物修護費	1,000	0	校園圍牆、步道及球場等土地改良物修護費。
0252	一般房屋修護費	3,191	0	校舍、辦公室及圖書館等修繕維護費。
0253	宿舍修護費	200	0	校長宿舍修繕維護費。
0254	其他建築修護費	1,000	0	活動中心及廁所等其他建築物修繕維護費。
0255	機械及設備修護費	500	0	行政及教學用機械及設備修護費。
0256	交通及運輸設備修護費	2	0	機車養護費(1,700元*1年*1輛=1,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		26	0	汽車養護費(25,500元*1年*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
0256	交通及運輸設備修護費	500	0	行政及教學用各項交通及運輸設備修護費。
0257	什項設備修護費	467	0	影印機、各科教學機具及樂器等什項設備養護費。
0		56	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線費。
0		190	0	辦公器具養護費(1,048元*181人*1年=189,688元)(配合預算編列至千元，增列312元)。
0		200	0	消防檢查缺失改善及消防設備維護修理滅火器換藥合噴漆安裝等設備養護費。
0258	其他資產修護費	200	0	校舍門窗及水電設備等修護費。
026	保險費	153	0	
0261	一般房屋保險費	50	0	本校建築物火險保險費。
0264	交通及運輸設備保險費	1	0	公務機車保險費(711元 *1年*1輛=711元)(配合預算編列至千元，增列289元)。
0		2	0	公務汽車保險費(2,483元 *1年*1輛=2,483元)(配合預算編列至千元，減列483元)。
026Y	其他保險費	100	0	學生參加比賽及各項活動等意外及醫療保險。
027	一般服務費	2,046	0	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	銀行匯費等。
0279	外包費	1,323	0	校園安全維護駐衛警保全服務費(110,250元*12月=1,323,000元)。
0		500	0	機房維運及電腦設備維修人力委外。
0		31	0	校園保全系統服務費。
027F	體育活動費	191	0	員工文康活動費(1,000元*191人=191,000元)。
028	專業服務費	5,154	0	
0282	專技人員酬金	271	0	市府下授高中學生健康檢查費(350元*774人=270,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160	0	各項業務外聘專家學者及講師鐘點費(1,600元*100節)。
0		120	0	各項業務外聘專家學者及講師鐘點費(1,200元*100節)。
0		80	0	各項業務內聘講師鐘點費(800元*100節)。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500	0	集中式特教班外聘鐘點費(400元*1,250節)。
0		50	0	各項政策性或專案性之重大會議出席費(2,000元*25人次)。
0		1,000	0	學生聯誼活動各項社團等外聘專家學者及講師指導鐘點費。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	0	消防安全、衛生檢查及建物公安等檢查簽證及申報費。
0		23	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費22,880元(配合預算編列至千元，增列120元)。
0288	委託考選訓練費	50	0	教職員工參加業務相關訓練費用。
0289	試務甄選費	2,600	0	107年度在校生丙級專案技能檢定委辦費用。
028A	電子計算機軟體服務費	200	0	行政及教學業務系統維護等費用。
029	公共關係費	180	0	
0291	公共關係費	180	0	首長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
03	材料及用品費	5,928	0	
031	使用材料費	1,025	0	
0312	燃料	22	0	公務汽車用燃料(22元*83公升*12月=21,912元)(配合預算編列至千元，增列88元)。
0		2	0	公務機車用燃料(26元*8公升*12月=2,496元)(配合預算編列至千元，減列496元)。
0313	油脂	1	0	各項機械及運輸設備用油脂。
0315	設備零件	500	0	電腦教室螢幕汰換。
0		500	0	行政及教學用各項設備零件。
032	用品消耗	4,903	0	
0321	辦公(事務)用品	500	0	教學及行政業務用文具、紙張及碳粉等。
0		500	0	電腦設備耗材。
0		450	0	課業輔導課程相關經費。
0		50	0	重補修學分課程相關經費。
0		43	0	市府下授補校辦公費43,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
0322	報章什誌	200	0	教學及行政業務用參考書籍、雜誌及報費等。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	300	0	校園環境佈置、綠美化及各類清潔用品等經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	300	0	實驗用之化學藥劑及用品等經費。

桃園市立中壢商業高級中等學校

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
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	0	各項衛生保健用品費。
032Y	其他	1,000	0	行政及教學用相關用品費。
0		1,000	0	集中式特教班相關用品費。
0		200	0	各項體育器材等經費。
0		200	0	各項研習及會議相關經費。
0		43	0	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*12月*6班=43,200元,配合預算編列至千元,減列200元)。
0		17	0	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*7班=16,800元,配合預算編列至千元,增列200元)。
04	租金、償債與利息	600	0	
044	交通及運輸設備租金	300	0	
0442	車租	300	0	各項活動租車費。
045	什項設備租金	300	0	
0451	什項設備租金	300	0	心臟去顫器及影印機等設備租賃費用。
06	稅捐及規費(強制費)	30	0	
064	消費與行為稅	15	0	
0646	使用牌照稅	15	0	公務汽車使用牌照稅15,210元(配合預算編列至千元,減列210元)。
066	規費	15	0	
0661	行政規費與強制費	10	0	公務汽車高速公路電子收費。
0663	汽車燃料使用費	1	0	公務機車燃料使用費450元(配合預算編列至千元,增列550元)。
0		4	0	公務汽車燃料使用費4,320元(配合預算編列至千元,減列320元)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,879	0	
071	會費	20	0	
0713	職業團體會費	20	0	護士公會等相關會費(不含教育會及校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	3,259	0	
0726	獎助學員生給與	1,010	0	原住民及軍公教遺族助學金。
0		1,000	0	仁愛基金捐款學生獎助金。
0		1,049	0	服務學習獎勵金。
0		200	0	課業輔導服務學習獎勵金。
073	分擔	100	0	
073Y	分擔其他費用	100	0	公共意外責任保險自負額。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
074	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	500	0	
0746	獎勵費用	500	0	獎勵競賽優勝學生圖書禮券、 獎品及獎牌等。
075	競賽及交流活動費	1,000	0	
0751	技能競賽	1,000	0	參加體育、管樂、技能及科展 等各項競賽相關經費。
09	其他	1,630	0	
091	其他支出	1,630	0	
091Y	其他	1,500	0	畢業典禮、校慶、親職教育、 跨年晚會、社團活動及成果展 、包粽傳情及性平活動等相關 經費。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展 體育活動經費。
05M	建築及設備計畫	10,596	0	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	10,596	0	
051	購置固定資產	10,496	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	5,004	0	108年全國運動會競賽場地整修 經費。
0514	購置機械及設備	2,870	0	電腦教室電腦(含螢幕含office) (35,000元*82台=2,870,000元)。
0		300	0	POS系統收銀機組(50,000元*6 組=300,000元)。
0		152	0	筆記型電腦(含office)(38,000 元*4台=152,000元)。
0		180	0	直立式中階2路伺服器(180,000 元*1台=180,000元)。
0		90	0	骨幹網路交換器(45,000元*2台 =90,000元)。
0		400	0	電腦教室用穩壓器(100,000元* 4台=400,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	360	0	增(汰)購廣播控制機(90,000元 *4台=360,000元)。
0516	購置什項設備	1,140	0	購置全自動關防蓋印機及教學 用投影機等什項設備。
052	購置無形資產	100	0	
0521	購置電腦軟體	100	0	購置教師用無碟系統軟體(100, 000元*1套=100,000元)。
0	總 計	273,686	0	

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
高中及高職教育計畫 高職教育				263,090 263,090	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、指定活動等項目。(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 營建及修建工程				10,596 5,004	108年全國運動會競賽場地整修經費。(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)。
交通及運輸設備				360	購置廣播控制機等。(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				5,132	購置電腦教室電腦、POS系統收銀機組及購置全自動關防蓋印機及教學用投影機等什項設備。(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)。
無形資產				100	購置教師用無碟系統軟體。(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				273,686	

桃園市立中壢商業高級中等學校

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(-)
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
0	其他什項資產	0	0	0
0	負 債	0	0	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
0	其他什項負債	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市立中壢商業高級中等學校
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 高中及高職教育計畫				273,686 263,090	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				10,596	本年度預計108年全國運動會競賽場地整修經費及購置購廣播控制機等、電腦教室電腦、POS系統收銀機組及購置全自動關防蓋印機及教學用投影機等什項設備及購置教師用無碟系統軟體。

桃園市立中壢商業高級中等學校
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	0	191	191	行政人員24人(含校長)及教師154人。
職員	0	178	178	
技工	0	6	6	
約僱人員	0	3	3	
工友	0	4	4	
總 計	0	191	191	

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：

桃園市立中壢商
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	150,416	1,512	2,094		19,988	16,222		13,272
高中及高職教育計畫	150,416	1,512	2,094		19,988	16,222		13,272
正式人員	150,416		2,094		19,799	16,222		13,272
聘僱人員		1,512			189			
兼任人員								

業高級中等學校
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				
		13,008	219			3,532		220,263	7,385	227,648
		13,008	219			3,532		220,263	7,385	227,648
		13,008	219			3,532		218,562		218,562
								1,701		1,701
									7,385	7,385

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
		合 計	273,686	263,090	0	0	10,596
		用人費用	227,648	227,648	0	0	0
		正式員額薪資	150,416	150,416	0	0	0
		職員薪金	146,552	146,552	0	0	0
		工員工資	3,864	3,864	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	8,897	8,897	0	0	0
		約僱職員薪金	1,512	1,512	0	0	0
		兼職人員酬金	7,385	7,385	0	0	0
		超時工作報酬	2,094	2,094	0	0	0
		加班費	2,094	2,094	0	0	0
		獎金	36,210	36,210	0	0	0
		考績獎金	16,222	16,222	0	0	0
		年終獎金	19,988	19,988	0	0	0
		退休及卹償金	13,272	13,272	0	0	0
		職員退休及離職金	12,816	12,816	0	0	0
		工員退休及離職金	456	456	0	0	0
		福利費	16,759	16,759	0	0	0
		分擔員工保險費	13,008	13,008	0	0	0
		傷病醫藥費	219	219	0	0	0
		其他福利費	3,532	3,532	0	0	0
		服務費用	22,375	22,375	0	0	0
		水電費	5,592	5,592	0	0	0
		工作場所電費	5,120	5,120	0	0	0
		工作場所水費	350	350	0	0	0
		氣體費	50	50	0	0	0
		其他場所水電費	72	72	0	0	0
		郵電費	674	674	0	0	0
		郵費	100	100	0	0	0
		電話費	472	472	0	0	0
		數據通信費	102	102	0	0	0

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
		旅運費	794	794	0	0	0
		國內旅費	644	644	0	0	0
		貨物運費	50	50	0	0	0
		其他旅運費	100	100	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	250	250	0	0	0
		印刷及裝訂費	250	250	0	0	0
		修理保養及保固費	7,532	7,532	0	0	0
		土地改良物修護費	1,000	1,000	0	0	0
		一般房屋修護費	3,191	3,191	0	0	0
		宿舍修護費	200	200	0	0	0
		其他建築修護費	1,000	1,000	0	0	0
		機械及設備修護費	500	500	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	528	528	0	0	0
		什項設備修護費	913	913	0	0	0
		其他資產修護費	200	200	0	0	0
		保險費	153	153	0	0	0
		一般房屋保險費	50	50	0	0	0
		交通及運輸設備保險費	3	3	0	0	0
		其他保險費	100	100	0	0	0
		一般服務費	2,046	2,046	0	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0	0
		外包費	1,854	1,854	0	0	0
		體育活動費	191	191	0	0	0
		專業服務費	5,154	5,154	0	0	0
		專技人員酬金	271	271	0	0	0
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,910	1,910	0	0	0

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
		委託檢驗(定)試驗 認證費	123	123	0	0	0
		委託考選訓練費	50	50	0	0	0
		試務甄選費	2,600	2,600	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	200	200	0	0	0
		公共關係費	180	180	0	0	0
		公共關係費	180	180	0	0	0
		材料及用品費	5,928	5,928	0	0	0
		使用材料費	1,025	1,025	0	0	0
		燃料	24	24	0	0	0
		油脂	1	1	0	0	0
		設備零件	1,000	1,000	0	0	0
		用品消耗	4,903	4,903	0	0	0
		辦公(事務)用品	1,543	1,543	0	0	0
		報章什誌	200	200	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0	0	0
		化學藥劑與實驗用 品	300	300	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	0	0
		其他	2,460	2,460	0	0	0
		租金、償債與利息	600	600	0	0	0
		交通及運輸設備租金	300	300	0	0	0
		車租	300	300	0	0	0
		什項設備租金	300	300	0	0	0
		什項設備租金	300	300	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	10,596	0	0	0	10,596
		購置固定資產	10,496	0	0	0	10,496

桃園市立中壢商業高級中等學校
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
		擴充改良房屋建築 及設備	5,004	0	0	0	5,004
		購置機械及設備	3,992	0	0	0	3,992
		購置交通及運輸設 備	360	0	0	0	360
		購置什項設備	1,140	0	0	0	1,140
		購置無形資產	100	0	0	0	100
		購置電腦軟體	100	0	0	0	100
		稅捐及規費(強制費)	30	30	0	0	0
		消費與行為稅	15	15	0	0	0
		使用牌照稅	15	15	0	0	0
		規費	15	15	0	0	0
		行政規費與強制費	10	10	0	0	0
		汽車燃料使用費	5	5	0	0	0
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	4,879	4,879	0	0	0
		會費	20	20	0	0	0
		職業團體會費	20	20	0	0	0
		捐助、補助與獎助	3,259	3,259	0	0	0
		獎助學員生給與	3,259	3,259	0	0	0
		分擔	100	100	0	0	0
		分擔其他費用	100	100	0	0	0
		補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	500	500	0	0	0
		獎勵費用	500	500	0	0	0
		競賽及交流活動費	1,000	1,000	0	0	0
		技能競賽	1,000	1,000	0	0	0
		其他	1,630	1,630	0	0	0
		其他支出	1,630	1,630	0	0	0
		其他	1,630	1,630	0	0	0

桃園市立中壢商業高級中等學校
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107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：								

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：

- 1.管理用公務車輛：小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
- 2.其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市立中壢商業高級中等學校

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	0	10,596	0	10,596	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	5,004	0	5,004	108年全國運動會競賽場地整修經費。
機械及設備	0	3,992	0	3,992	電腦教室電腦(含螢幕含office) (35,000元*82台)、POS系統收銀機 組(50,000元*6組)、筆記型電腦(含office) (38,000元*4台)、直立式中階2路伺服器(180,000元*1台)、骨幹網路交換器(45,000元*2台)、電腦教室用穩壓器(100,000元*4台)。
交通及運輸設備	0	360	0	360	增(汰)購廣播控制機(90,000元*4台)。
什項設備	0	1,140	0	1,140	購置全自動關防蓋印機及教學用投影機等什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	100	0	100	購置教師用無碟系統軟體。

註：

主辦會計人員：管 瑞 美

基金主持人：蘇 鴻 銘