

特別收入 16-7

中華民國 112 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 112 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 7	頁
	(二)現金流量預計表	第 8	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 9	頁
	(二)基金用途明細表	第 10	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 18	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 19	頁
	(二)員工人數彙計表	第 22	頁
	(三)用人費用彙計表	第 24	頁
	(四)各項費用彙計表	第 26	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 31	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 32	頁
	(二)資本資產明細表	第 33	頁
	(三)長期負債明細表	第	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 112 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 157 人、行政人員 23 人、技工 4 人、工友 4 人、約僱 5 人，共計 194 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、庶務及出納等事項。

(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 112 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、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	1 萬 3,000 元	教師含（代理教師）甄選報名費、成績單、畢業證書等。
財產收入	244 萬元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入及停車場、體育館等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2 億 5,997 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	2,746 萬 5,000 元	高中學費收入、雜費收入等。
其他收入	852 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出及高中之課業輔導費、學生重補修學分費、電腦使用費、實習實驗費等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	3 億 18 萬 4,000 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	483 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 112 年度

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 9,841 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 8,624 萬 7,000 元，增加 1,216 萬 7,000 元，約 4.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 501 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 9,124 萬 7,000 元，增加 1,376 萬 7,000 元，約 4.73%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 660 萬元，較上年度預算數差短 500 萬元，增加 160 萬元，約 32%，將移用以前基金餘額 660 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(110)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 2 億 8,261 萬 8,000 元，決算數 2 億 6,967 萬 9,489 元，執行率 95.42%。	
徵收及依法分配收入	廠商工程逾期罰款等收入。	違規罰款收入 1 萬 9,140 元。
勞務收入	教師含(代理教師)甄選報名費、各類學籍與成績證明書費收入等。	服務收入 2 萬 2,350 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入及停車場、體育館等對外開放	1. 財產處分收入 1 萬 3,970 元。 2. 租金收入 38 萬 3,965 元。 3. 利息收入 3 萬 7,247 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

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

	場地收費等。	4. 其他財產收入 159 萬 7,900 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,371 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 1 億 8,876 萬 2,960 元。
教學收入	高中學費收入、雜費收入等。	學雜費收入 2,749 萬 6,538 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出及高中之課業輔導費、學生重補修學分費、電腦使用費、實習實驗費等。	雜項收入 762 萬 6,419 元。
基金用途	預算數 2 億 8,261 萬 8,000 元，決算數 2 億 8,070 萬 9,408 元，執行率 99.32%。	
高中及高職教育計畫	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 2 億 7,481 萬 4,000 元，決算數 2 億 6,383 萬 4,909 元，執行率 96.00%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購電腦、行政及教學相關設備等一般建築及設備計畫項下，因本校 110 年未編列土地購置預算且無法以校內預算調整容納支應，未及列入當年度預算 1,059 萬 6,000 元，而準用預算法第 88 條之規定，經桃園市政府 110 年 4 月 29 日府主基字第 1100105752 號函

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 112 年度

		同意辦理，並於 111 年度補辦預算。預算數 780 萬 4,000 元，決算數 1,687 萬 4,499 元，執行率 216.23%。
--	--	---

二、上年度已過期間（111 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 1 億 6,963 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 5,416 萬 3,737 元，執行率 90.88%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費、各類學籍與成績證明書費收入等。	服務收入 6,330 元等。
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、基金各專戶利息收入及停車場、體育館等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 15 萬 500 元。 2. 租金收入 8 萬 9,843 元。 3. 利息收入 3 萬 883 元。 4. 其他財產收入 112 萬 437 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,594 萬 8,000 元。 2. 政府其他撥入收入 1 億 552 萬 6,000 元。
教學收入	高中學費收入、雜費收入等。	學雜費收入 94 萬 32 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出及高中之課業輔導費、學生重補修學分費、電腦使用費、實習實驗費等。	雜項收入 35 萬 1,712 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

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

基金用途	預算分配數 1 億 6,963 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 5,298 萬 5,734 元，執行率 90.18%。	
高中及高職教育計畫	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 1 億 6,436 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 4,963 萬 2,486 元，執行率 91.04%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 527 萬 6,000 元，實際執行數 335 萬 3,248 元，執行率 63.56%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 9,351 萬 4,000 元，其中 2,524 萬 8,780 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
269,679	基金來源	298,414	286,247	12,167
19	徵收及依法分配收入	0	0	0
19	違規罰款收入	0	0	0
22	勞務收入	13	13	0
22	服務收入	13	13	0
2,033	財產收入	2,440	2,440	0
14	財產處分收入	60	60	0
384	租金收入	440	440	0
37	利息收入	10	10	0
1,598	其他財產收入	1,930	1,930	0
232,482	政府撥入收入	259,976	247,809	12,167
43,719	公庫撥款收入	58,115	45,948	12,167
188,763	政府其他撥入收入	201,861	201,861	0
27,497	教學收入	27,465	27,465	0
27,497	學雜費收入	27,465	27,465	0
7,626	其他收入	8,520	8,520	0
7,626	雜項收入	8,520	8,520	0
280,709	基金用途	305,014	291,247	13,767
263,835	高中及高職教育計畫	300,184	284,564	15,620
263,835	高職教育	300,184	284,564	15,620
16,874	建築及設備計畫	4,830	6,683	-1,853
10,595	土地購置	0	0	0
392	交通及運輸設備	14	308	-294
3,512	其他設備	3,249	5,306	-2,057
98	無形資產	1,567	1,069	498
2,277	遞延支出	0	0	0
-11,030	本期賸餘 (短絀-)	-6,600	-5,000	-1,600
81,065	期初基金餘額	65,035	81,065	-16,030
0	解繳公庫	0	0	0
70,035	期末基金餘額	58,435	76,065	-17,630

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112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)	-6,600	本期短絀係移用以前基金餘額6,600,000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)	-6,600	
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)	-6,600	
期初現金及約當現金	100,114	
期末現金及約當現金	93,514	

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 112 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	
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				2,440	
財產處分收入	年	1	60,000	60	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	10,000	10	基金各專戶利息收入。
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				259,976	
公庫撥款收入	年	1	58,115,000	58,115	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				27,465	
學雜費收入	年	1	27,465,000	27,465	係學生學雜費收入。
其他收入				8,520	
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	503,000	503	電腦使用費收入。
雜項收入	年	1	3,607,000	3,607	實習實驗費收入。
總 計：				298,414	

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112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
263,835	52 高中及高職教育計畫	300,184	284,564	
241,133	1 用人費用	259,369	247,239	
160,808	11 正式員額薪資	169,380	165,396	
157,214	113 職員薪金	165,636	161,820	教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,593	114 工員工資	3,744	3,576	技工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
7,321	12 聘僱及兼職人員薪資	10,197	9,965	
2,566	122 約僱職員薪金	2,712	2,580	約僱職員薪金(來自用人費用明細資料)。
4,755	124 兼職人員酬金	2,534	2,534	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		216	216	市府下授(13)-補校導師費。
0		500	500	兼代課鐘點費。
0		337	337	學生聯課活動各項社團等外聘專家學者及講師指導鐘點費。
0		378	378	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
0		3,040	2,990	課業輔導鐘點費(高中之課業輔導費收入)。
0		480	430	學生重補修學分鐘點費(高中之學生重補修學分費收入)。
2,303	13 超時工作報酬	3,477	2,819	
2,153	131 加班費	3,099	2,391	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		150	150	其他業務加班費。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
0		50	50	課業輔導加班費(高中之課業輔導費收入)。
0		0	50	
150	132 值班費	168	168	教官值班費2000元*12月*7人=168,000元。
36,194	15 獎金	37,495	32,448	
17,226	151 考績獎金	17,793	12,510	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
18,908	152 年終獎金	19,259	19,590	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		338	323	約僱職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
60	15Y 其他獎金	105	25	市府下授(47)-服務獎章。
16,815	16 退休及卹償金	20,635	17,600	
16,217	161 職員退休及離職金	15,972	13,920	教職員提撥退撫基金(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112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
0161	職員退休及離職金	4,039	3,128	市府下授(45)-退休撫卹金。
598162	工員退休及離職金	624	552	工友提撥退休準備金(來自用人費用明細資料)。
17,69218	福利費	18,185	19,011	
15,478181	分擔員工保險費	15,648	14,688	公保3,700,000元、軍保220,000元、勞保1,300,000元及健保10,428,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
25183	傷病醫藥費	168	88	公教人員年滿50歲共48名，以每人3,500元編列健康檢查，計168,000元。
0		158	56	公教人員40歲以上未滿50歲共35名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計157,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		28	0	編制內工友年滿50歲共8名，以每人3,500元編列健康檢查，計28,000元。
0		5	0	編制內工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		9	0	聘僱人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計9,000元。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
2,19018Y	其他福利費	992	1,008	職員工及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,071	3,059	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		90	96	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友或技工12人)=90,000元)。
15,9212	服務費用	28,668	25,746	
3,17721	水電費	5,592	5,592	
2,830212	工作場所電費	5,000	5,000	電費。
0		120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
252214	工作場所水費	350	350	水費。
23216	氣體費	50	50	瓦斯費。
7221Y	其他場所水電費	72	72	市府下授(16)-補校水電費。
17822	郵電費	918	864	

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112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
63221	郵費	100	100	公務用寄發郵件所需郵資。
29222	電話費	472	472	公務用電話費。
86224	數據通信費	96	42	校園學術網路電路租賃費。
0		120	120	電腦教室網路電路租賃費。
0		106	106	網路節費電話電路租賃費。
0		24	24	門禁系統網路電路租賃費。
34223	旅運費	794	794	
295231	國內旅費	24	24	公訓活動教職員出差費。
0		120	120	校外教學活動教職員出差費。
0		500	500	教學及行政業務出差費。
1235	貨物運費	50	50	教學、各項活動競賽及科展器材等搬運費。
4623Y	其他旅運費	100	100	教學、各項活動競賽學生旅費。
26524	印刷裝訂與廣告費	250	250	
265241	印刷及裝訂費	250	250	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。
8,66825	修理保養及保固費	16,800	13,987	
0251	土地改良物修護費	2,000	1,000	校園圍牆、步道及球場等土地改良物修護費。
1,557252	一般房屋修護費	3,200	3,191	校舍、辦公室及圖書館等修繕維護費。
0		6,600	3,000	忠孝二樓辦公室及信義樓等鐵皮屋頂修繕維護費。
0253	宿舍修護費	200	200	校長宿舍修繕維護費。
3,302254	其他建築修護費	2,000	1,892	活動中心及廁所等其他建築物修繕維護費。
782255	機械及設備修護費	500	500	行政及教學用機械及設備修護費。
0		100	0	資訊設備維修費。
998256	交通及運輸設備修護費	500	2,500	行政及教學用各項交通及運輸設備修護費。
0		2	2	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		51	51	汽車養護費 (51,000元 *1年*1輛=51,000元)。
2,028257	雜項設備修護費	200	200	消防檢查缺失改善及消防設備維護修理滅火器換藥含噴漆安裝等設備養護費。
0		1,000	1,000	影印機、各科教學機具及樂器等什項設備養護費。

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112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
0257	雜項設備修護費	52	56	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		195	195	辦公器具養護費(1,048元*186人*1年=194,928元)(配合預算編列至千元，增列72元)。
0258	其他資產修護費	200	200	校舍門窗及水電設備等修護費。
8226	保險費	153	153	
0261	一般房屋保險費	50	50	本校建築物火險保險費。
21264	交通及運輸設備保險費	3	3	公務機車保險費(強制險及任意險)。
0		17	17	公務汽車保險費(強制險及任意險)。
6126Y	其他保險費	83	83	學生參加比賽及各項活動等意外及醫療保險。
2,24827	一般服務費	2,119	2,040	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	銀行匯費等。
2,056279	外包費	500	500	機房維運及電腦設備維修人力委外。
0		1,344	1,344	校園安全維護駐衛警保全服務費(112,000元*12月=1,344,000元)。
0		80	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
19027F	體育活動費	194	195	員工文康活動費(1,000元*194人=194,000元)。
78128	專業服務費	1,862	1,886	
367282	專技人員酬金	242	256	市府下授(23)-高中學生健康檢查費。
33285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500	500	集中式特教班外聘鐘點費(400元*1,250節=500,000元)。
0		160	160	各項業務外聘專家學者及講師鐘點費(2,000元*80節=160,000元)。
0		120	120	各項業務外聘專家學者及講師鐘點費(1,500元*80節=120,000元)。
0		80	80	各項業務內聘講師鐘點費(1,000元*80節=80,000元)。
0		50	50	各項政策性或專案性之重大會議出席費(2,500元*20人次=50,000元)。
28287	委託檢驗(定)試驗認證費	144	144	消防安全、衛生檢查及建物公安等檢查簽證及申報費。

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112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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	31	31	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
7288	委託考選訓練費	50	50	教職員工參加業務相關訓練費用。
12289	試務甄選費	0	0	
24328A	電腦軟體服務費	240	220	1.校務系統維護費等200,000元。 。2.薪資系統維護費15,000元 。3.出納系統維護費15,000元 。4.學生自主學習資訊系統維護費10,000元。
0		45	75	1.原創性比對系統100U年度雲端授權使用費30,000元。2.Google進階版10U年度雲端授權使用費15,000元。
9128Y	其他專業服務費	200	200	抽取化糞池,窗簾及桌巾清洗服務費等。
18029	公共關係費	180	180	
180291	公共關係費	180	180	首長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
4,3153	材料及用品費	5,522	4,984	
51531	使用材料費	1,616	1,074	
8312	燃料	22	22	公務汽車用燃料(26元*70公升*12月=21,840元)(配合預算編列至千元,增列160元)。
0		2	0	公務機車用燃料(30元*5公升*12月=1,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
3313	油脂	1	1	各項機械及運輸設備用油脂。
504315	設備零件	1,051	1,051	行政及教學用各項設備零件。
0		540	0	更新上課用桌椅(3,000元*36套*5班=540,000元)。
3,79932	用品消耗	3,906	3,910	
727321	辦公(事務)用品	500	500	教學及行政業務用文具、紙張及碳粉等。
0		450	450	課業輔導課程相關經費。
0		50	50	重補修學分課程相關經費。
0		500	500	電腦設備耗材。
0		43	43	市府下授(15)-補校辦公費。
148322	報章雜誌	200	200	教學及行政業務用參考書籍、雜誌及報費等。
1,360323	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	校園環境佈置、綠美化及各類清潔用品等經費。
17324	化學藥劑與實驗用品	300	300	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112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
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	各項衛生保健用品費。
1,52832Y	其他用品消耗	200	200	各項體育器材等經費。
0		200	200	各項研習及會議相關經費。
0		50	50	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*12月*7班=50,400元,配合預算編列至千元,減列400元)。
0		17	17	市府下授(7)-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)。
0		992	992	行政及教學用相關用品費。
0		4	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1184	租金、償債、利息及相關手續費	433	433	
3243	機器租金	0	0	
32432	機械及設備租金	0	0	
944	交通及運輸設備租金	220	220	
9442	車租	220	220	各項活動租車費。
7645	雜項設備租金	213	213	
76451	雜項設備租金	213	213	心臟去顫器及影印機等設備租賃費用。
386	稅捐及規費(強制費)	220	220	
1564	消費與行為稅	15	15	
15646	使用牌照稅	15	15	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)。
2266	規費	205	205	
18661	行政規費與強制費	199	199	公務汽車高速公路電子收費及工程空污費等。
0		1	1	公務汽車檢驗費450元(配合預算編列至千元,增列550元)。
5663	汽車燃料使用費	4	4	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)。
0		1	1	公務機車燃料使用費450元(配合預算編列至千元,增列550元)。
1,3217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,603	3,633	
271	會費	20	20	

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112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
2713	職業團體會費	20	20	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
1,25272	捐助、補助與獎助	2,701	2,701	
1,252726	獎助學員生給與	1,821	1,821	市府下授-國高改隸其他業務經費(特教學校其他業務經費、原住民助學金、特教獎助學金)。
0		380	380	課業輔導服務學習獎勵金。
0		500	500	服務學習獎勵金。
073	分擔	100	100	
073Y	分擔其他費用	100	100	公共意外責任保險自負額。
4874	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	282	312	
48743	獎勵費用	200	200	獎勵競賽優勝學生圖書禮券、獎品及獎牌等。
0		82	112	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2075	競賽及交流活動費	500	500	
20751	技能競賽	500	500	參加體育、管樂、技能及科展等各項競賽相關經費。
9909	其他	2,369	2,309	
99091	其他支出	2,369	2,309	
99091Y	其他	1,000	1,000	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		368	366	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		871	813	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
16,8745M	建築及設備計畫	4,830	6,683	
16,8745	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,830	6,683	
14,49951	購建固定資產	3,263	5,614	
10,595511	購置土地	0	0	
2,718514	購置機械及設備	210	4,613	行政用電腦含螢幕(30,000元*7台=210,000元)。
0		87	0	Wacom Cintiq Pro HD Touch觸控式電腦繪圖板(24吋)(87,000元*1台=87,000元)。
0		15	0	數位相機(15,000元*1台=15,000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112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	514 購置機械及設備	52	0	19吋機架式12埠網管型全光纖交換器(52,000元*1台=52,000元)。
0		32	0	4K高畫質數位攝影機(32,000元*1台=32,000元)。
0		95	0	盛源86KTA-PLUS 86吋觸控式顯示器(含可移動式液晶電視立架及安裝)(95,000元*1台=95,000元)。
0		60	0	自主學習用充電車(60,000元*1台=60,000元)。
0		2,445	0	購置認識電磁波實驗組及投影機等機械設備。
392	515 購置交通及運輸設備	14	308	4路電話同步錄音設備。
794	516 購置雜項設備	150	150	購置圖書館圖書等什項設備。
0		103	543	購置大型碎紙機等什項設備。
98	52 購置無形資產	1,567	1,069	
98	521 購置電腦軟體	30	1,069	112年公教人員退撫新制購置軟體費用(30,000元*1套=30,000元)。
0		98	0	政高大學繁星、四技、申請、考科四合整合系統(98,000元*1套=98,000元)。
0		50	0	教學系統帳號、行政軟體購置(50,000元*1套=50,000元)。
0		339	0	3D動畫軟體iClone7(使用者40套永久教育版授權)(339,000元*1套=339,000元)。
0		175	0	Phantosys教室無碟管理系統(50U)(175,000元*1套=175,000元)。
0		150	0	數位學習資源、教學及行政軟體購置(150,000元*1套=150,000元)。
0		125	0	資安憑證3年授權(25,000元*5組=125,000元)。
0		600	0	Adobe CC(共享裝置授權100U四年授權)(600,000元*1套=600,000元)。
2,277	54 遞延支出	0	0	
2,277	541 遞延修繕房屋建築支出	0	0	
280,709	總計	305,014	291,247	

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 112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
高中及高職教育計畫 高職教育				300,184 300,184	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)。 購置4路電話同步錄音等交通及運輸設備。(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)。 購置行政用電腦含螢幕、認識電磁波實驗組及投影機等機械設備及圖書等什項設備。(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)。 購置Adobe CC（共享裝置授權100U四年授權）等系統軟體。(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				4,830 14	
其他設備				3,249	
無形資產				1,567	
合 計				305,014	

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 112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				305,014 300,184	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				4,830	
上年度預算數 高中及高職教育計畫				291,247 284,564	111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				6,683	
前年度決算數 高中及高職教育計畫				280,709 263,835	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。

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 112 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				16,874	110年度決算數係支應購置數位講桌、音樂教室NOVO-pro(無線互動協作系統)等交通及運輸設備及購置電腦教室電腦、音樂教室86吋觸控螢幕及購置充電式電鑽及游藝館沉水馬達等機械設備及冷氣機等什項設備及購置電腦教室用軟體等。
109年度決算數 高中及高職教育計畫				264,745 259,513	109年度決算數係支應基本開支項目(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				5,232	109年度決算數係支應購置教學用電腦、志道樓地下室停車場智慧管理系統等機械設備及購置飲水機、冷氣機等什項設備及購置電腦教室用無碟系統軟體等。
108年度決算數 高中及高職教育計畫				274,436 254,399	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。

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 112 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				20,037	108年度決算數係支應購置電腦教室電腦、筆記型電腦及購置體育館單槍投影設備及教學用數位攝影機等什項設備及購置電腦教室用無碟系統軟體及107年度保留款游藝館球場地板及門窗更新工程及補辦預算講義堂更新冷氣空調系統及資訊樓高壓變電站設備更新系統。

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 112 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	195	-1	194	
職員	181	0	181	行政人員24人(含校長)及教師157人。 較上年度減少1人，係因技工退休1人。
技工	5	-1	4	
約僱人員	5	0	5	
工友	4	0	4	
總 計	195	-1	194	

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「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2：一般服務費外包費編列委外校警3人及機房維運及電腦設備維修人力委外1人。

本 頁 空 白

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	169,380	2,712	3,477		19,597	17,793	105	20,635
高中及高職教育計畫	169,380	2,712	3,477		19,597	17,793	105	20,635
正式人員	169,380		3,477		19,259	17,793	105	20,635
聘僱人員		2,712			338			
兼任人員								

註：一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,344,000元及機房維運及電腦設備維修人力委外1人，預算金額500,000元。

業高級中等學校
教育發展基金
彙計表
112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				
		15,648	384		2,153		251,884	7,485	259,369
		15,648	384		2,153		251,884	7,485	259,369
		15,648	375		2,153		248,825		248,825
			9				3,059		3,059
								7,485	7,485

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112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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
241,133	247,239	用人費用	259,369	259,369	0	
160,808	165,396	正式員額薪資	169,380	169,380	0	
157,214	161,820	職員薪金	165,636	165,636	0	
3,593	3,576	工員工資	3,744	3,744	0	
7,321	9,965	聘僱及兼職人員薪資	10,197	10,197	0	
2,566	2,580	約僱職員薪金	2,712	2,712	0	
4,755	7,385	兼職人員酬金	7,485	7,485	0	
2,303	2,819	超時工作報酬	3,477	3,477	0	
2,153	2,651	加班費	3,309	3,309	0	
150	168	值班費	168	168	0	
36,194	32,448	獎金	37,495	37,495	0	
17,226	12,510	考績獎金	17,793	17,793	0	
18,908	19,913	年終獎金	19,597	19,597	0	
60	25	其他獎金	105	105	0	
16,815	17,600	退休及卹償金	20,635	20,635	0	
16,217	17,048	職員退休及離職金	20,011	20,011	0	
598	552	工員退休及離職金	624	624	0	
17,692	19,011	福利費	18,185	18,185	0	
15,478	14,688	分擔員工保險費	15,648	15,648	0	
25	160	傷病醫藥費	384	384	0	
2,190	4,163	其他福利費	2,153	2,153	0	
15,921	25,746	服務費用	28,668	28,668	0	
3,177	5,592	水電費	5,592	5,592	0	
2,830	5,120	工作場所電費	5,120	5,120	0	
252	350	工作場所水費	350	350	0	
23	50	氣體費	50	50	0	
72	72	其他場所水電費	72	72	0	
178	864	郵電費	918	918	0	
63	100	郵費	100	100	0	
29	472	電話費	472	472	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112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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
86	292	數據通信費	346	346	0		
342	794	旅運費	794	794	0		
295	644	國內旅費	644	644	0		
1	50	貨物運費	50	50	0		
46	100	其他旅運費	100	100	0		
265	250	印刷裝訂與廣告費	250	250	0		
265	250	印刷及裝訂費	250	250	0		
8,668	13,987	修理保養及保固費	16,800	16,800	0		
	1,000	土地改良物修護費	2,000	2,000	0		
1,557	6,191	一般房屋修護費	9,800	9,800	0		
	200	宿舍修護費	200	200	0		
3,302	1,892	其他建築修護費	2,000	2,000	0		
782	500	機械及設備修護費	600	600	0		
998	2,553	交通及運輸設備修護費	553	553	0		
2,028	1,451	雜項設備修護費	1,447	1,447	0		
	200	其他資產修護費	200	200	0		
82	153	保險費	153	153	0		
	50	一般房屋保險費	50	50	0		
21	20	交通及運輸設備保險費	20	20	0		
61	83	其他保險費	83	83	0		
2,248	2,040	一般服務費	2,119	2,119	0		
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
2,056	1,844	外包費	1,924	1,924	0		
190	195	體育活動費	194	194	0		
781	1,886	專業服務費	1,862	1,862	0		
367	256	專技人員酬金	242	242	0		
33	910	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	910	910	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112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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
28	175	委託檢驗(定)試驗 認證費	175	175	0	
7	50	委託考選訓練費	50	50	0	
12		試務甄選費	0	0	0	
243	295	電腦軟體服務費	285	285	0	
91	200	其他專業服務費	200	200	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	
4,315	4,984	材料及用品費	5,522	5,522	0	
515	1,074	使用材料費	1,616	1,616	0	
8	22	燃料	24	24	0	
3	1	油脂	1	1	0	
504	1,051	設備零件	1,591	1,591	0	
3,799	3,910	用品消耗	3,906	3,906	0	
727	1,543	辦公(事務)用品	1,543	1,543	0	
148	200	報章雜誌	200	200	0	
1,360	300	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0	
17	300	化學藥劑與實驗用 品	300	300	0	
20	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
1,528	1,467	其他用品消耗	1,463	1,463	0	
118	433	租金、償債、利息及相 關手續費	433	433	0	
32		機器租金	0	0	0	
32		機械及設備租金	0	0	0	
9	220	交通及運輸設備租金	220	220	0	
9	220	車租	220	220	0	
76	213	雜項設備租金	213	213	0	
76	213	雜項設備租金	213	213	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112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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
16,874	6,683	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,830	0	4,830	
14,499	5,614	購建固定資產	3,263	0	3,263	
10,595		購置土地	0	0	0	
2,718	4,613	購置機械及設備	2,996	0	2,996	
392	308	購置交通及運輸設備	14	0	14	
794	693	購置雜項設備	253	0	253	
98	1,069	購置無形資產	1,567	0	1,567	
98	1,069	購置電腦軟體	1,567	0	1,567	
2,277		遞延支出	0	0	0	
2,277		遞延修繕房屋建築支出	0	0	0	
38	220	稅捐及規費(強制費)	220	220	0	
15	15	消費與行為稅	15	15	0	
15	15	使用牌照稅	15	15	0	
22	205	規費	205	205	0	
18	200	行政規費與強制費	200	200	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	
1,321	3,633	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,603	3,603	0	
2	20	會費	20	20	0	
2	20	職業團體會費	20	20	0	
1,252	2,701	捐助、補助與獎助	2,701	2,701	0	
1,252	2,701	獎助學員生給與	2,701	2,701	0	
	100	分擔	100	100	0	
	100	分擔其他費用	100	100	0	
48	312	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	282	282	0	
48	312	獎勵費用	282	282	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112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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
20	500	競賽及交流活動費	500	500	0		
20	500	技能競賽	500	500	0		
990	2,309	其他	2,369	2,369	0		
990	2,309	其他支出	2,369	2,369	0		
990	2,309	其他	2,369	2,369	0		
280,709	291,247	合 計	305,014	300,184	4,830		

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112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：112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
預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
905,545	資 產 合 計	893,945	900,545	-6,600
905,545	資 產	893,945	900,545	-6,600
109,036	流動資產	97,436	104,036	-6,600
105,114	現金	93,514	100,114	-6,600
105,114	銀行存款	93,514	100,114	-6,600
3,922	預付款項	3,922	3,922	0
3,922	預付費用	3,922	3,922	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
796,509	其他資產	796,509	796,509	0
796,509	什項資產	796,509	796,509	0
796,509	代管資產	796,509	796,509	0
0	其他什項資產	0	0	0
835,510	負 債	835,510	835,510	0
36,835	流動負債	36,835	36,835	0
36,835	應付款項	36,835	36,835	0
36,835	應付代收款	36,835	36,835	0
798,674	其他負債	798,674	798,674	0
798,674	什項負債	798,674	798,674	0
2,165	存入保證金	2,165	2,165	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
796,509	應付代管資產	796,509	796,509	0
0	其他什項負債	0	0	0
70,035	基金餘額	58,435	65,035	-6,600
70,035	基金餘額	58,435	65,035	-6,600
70,035	基金餘額	58,435	65,035	-6,600
70,035	累積餘額	58,435	65,035	-6,600
905,545	負債及基金餘額合計	893,945	900,545	-6,600

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

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	10,595						10,595		
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	63,062	32,300	2,996	(1)		本年度預計購置行政用電腦、認識電磁波實驗組及投影機等機械設備。	8,335	25,423	
交通及運輸設備	7,765	3,002	14	(1)		本年度預計購置4路電話同步錄音等交通及運輸設備。	698	4,079	
雜項設備	31,539	17,204	253	(1)		本年度預計購置圖書及大型碎紙機等什項設備。	4,983	9,605	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	3,058		1,567	(1)	722	(9)	本年度預計購置Adobe CC (共享裝置授權100U四年授權)等教學軟體及電腦軟體攤銷。		3,903
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	116,019	52,506	4,830		722		14,016	53,605	

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。