

特別收入 15-7

中華民國 111 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 111 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	21	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	29	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	30	頁
	(二)資本資產明細表	第	31	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 111 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 5 人、工友 4 人、約僱 5 人，共計 195 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 111 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 4,780 萬 9,000 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	2 億 8,456 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	668 萬 3,000 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 111 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 8,624 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 8,261 萬 8,000 元，增加 362 萬 9,000 元，約 1.28%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 9,124 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 8,261 萬 8,000 元，增加 862 萬 9,000 元，約 3.05%，主要係教職員工俸給增加及辦公室整修及電梯維修費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 500 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加 500 萬元，將移用以前基金餘額 500 萬元支應。

三、補辦預算事項

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)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 8,970 萬 9,000 元，決算數 2 億 7,154 萬 867 元，執行率 93.73%。	
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 1,020 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 3 萬 9,350 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、體育館等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 11 萬 5,630 元。 2. 租金收入 43 萬 9,372 元。 3. 利息收入 3 萬 2,800 元。 4. 其他財產收入 166 萬 4,700 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 111 年度

政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,930 萬 3,000 元。 2. 政府其他撥入收入 1 億 8,437 萬 9,674 元。
教學收入	高中學費收入、雜費收入等。	學雜費收入 2,745 萬 6,676 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 810 萬 8,645 元。
基金用途	預算數 2 億 8,970 萬 9,000 元，決算數 2 億 6,474 萬 5,289 元，執行率 91.38%。	
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 8,388 萬 7,000 元，決算數 2 億 5,951 萬 3,260 元，執行率 91.41%。
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。預算數 582 萬 2,000 元，決算數 523 萬 2,029 元，執行率 89.87%。

二、上年度已過期間（110 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 6,393 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 6,290 萬 2,654 元，執行率 99.37%。	

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 111 年度

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 5,140 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 2,610 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、體育館等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 9,800 元。 2. 租金收入 21 萬 9,686 元。 3. 利息收入 1 萬 8,051 元。 4. 其他財產收入 87 萬 2,200 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,221 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 1 億 355 萬 6,000 元。
教學收入	高中學費收入、雜費收入等。	學雜費收入 1,375 萬 1,882 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 224 萬 8,285 元。
基金用途	預算分配數 1 億 6,393 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 4,099 萬 2,142 元，執行率 86.00%。	
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 6,077 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 3,984 萬 8,997

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 111 年度

		元，執行率 86.99%。
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 316 萬 5,000 元，實際執行數 114 萬 3,145 元，執行率 36.12%。



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111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(-)
271,541	基金來源	286,247	282,618	3,629
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
39	勞務收入	13	13	0
39	服務收入	13	13	0
2,253	財產收入	2,440	2,440	0
116	財產處分收入	60	60	0
439	租金收入	440	440	0
33	利息收入	10	10	0
1,665	其他財產收入	1,930	1,930	0
233,683	政府撥入收入	247,809	244,080	3,729
49,303	公庫撥款收入	45,948	42,219	3,729
184,380	政府其他撥入收入	201,861	201,861	0
27,457	教學收入	27,465	27,485	-20
27,457	學雜費收入	27,465	27,485	-20
8,109	其他收入	8,520	8,600	-80
8,109	雜項收入	8,520	8,600	-80
264,745	基金用途	291,247	282,618	8,629
259,513	高中及高職教育計畫	284,564	274,814	9,750
259,513	高職教育	284,564	274,814	9,750
5,232	建築及設備計畫	6,683	7,804	-1,121
506	交通及運輸設備	308	270	38
2,640	其他設備	5,306	3,634	1,672
270	無形資產	1,069	100	969
1,816	遞延支出	0	3,800	-3,800
6,796	本期賸餘(短絀-)	-5,000	0	-5,000
74,269	期初基金餘額	81,065	74,269	6,796
0	解繳公庫	0	0	0
81,065	期末基金餘額	76,065	74,269	1,796

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111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)			-5,000	本期短絀係移用以前基金餘額5,000,000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)			-5,000		
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)			-5,000		
	期初現金及約當現金			112,042		
	期末現金及約當現金			107,042		

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 111 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				247,809	
公庫撥款收入	年	1	45,948,000	45,948	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：				286,247	

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  
**基金用途明細表**  
中華民國111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
259,513	52 高中及高職教育計畫	284,564	274,814	
238,182	1 用人費用	247,239	243,864	
158,421	11 正式員額薪資	165,396	164,256	
154,827	113 職員薪金	161,820	160,680	教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,593	114 工具工資	3,576	3,576	技工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
7,663	12 聘僱及兼職人員薪資	9,965	9,869	
2,450	122 約僱職員薪金	2,580	2,484	約僱職員薪金(來自用人費用明細資料)。
5,213	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		2,990	2,990	課業輔導鐘點費(高中之課業輔導費收入)。
0		430	430	學生重補修學分鐘點費(高中之學生重補修學分費收入)。
2,147	13 超時工作報酬	2,819	2,817	
1,997	131 加班費	2,391	2,389	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)-補校技工友加班費。
0		50	50	課業輔導加班費(高中之課業輔導費收入)。
0		50	50	學生重補修學分加班費(高中之學生重補修學分費收入)。
150	132 值班費	168	168	教官值班費2000元*12月*7人=168,000元。
34,719	15 獎金	32,448	32,291	
16,236	151 考績獎金	12,510	12,381	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
18,432	152 年終獎金	19,590	19,583	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		323	297	約僱職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
50	15Y 其他獎金	25	30	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
16,611	16 退休及卹償金	17,600	16,993	

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111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
14,280	161 職員退休及離職金	13,920	13,920	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		3,128	2,581	市府下授(45)-退休撫卹金。
2,332	162 工具退休及離職金	552	492	工友提撥退休準備金(來自用人費用明細資料)。
18,621	18 <b>福利費</b>	19,011	17,638	
14,259	181 分擔員工保險費	14,688	14,412	公保3,500,000元、軍保200,000元、勞保1,200,000元及健保9,788,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
79	183 傷病醫藥費	88	165	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*25人=87,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		56	126	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*16人=56,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
4,284	18Y 其他福利費	1,008	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		3,059	1,827	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		96	84	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4人+工友或技工12人)=96,000元)。
14,026	2 服務費用	25,746	19,719	
2,987	21 水電費	5,592	5,592	
2,674	212 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。
238	214 工作場所水費	350	350	水費。
3	216 氣體費	50	50	瓦斯費。
72	21Y 其他場所水電費	72	72	市府下授(16)-補校水電費。
402	22 郵電費	864	864	
64	221 郵費	100	100	公務用寄發郵件所需郵資。
89	222 電話費	472	472	公務用電話費。
250	224 數據通信費	42	42	校園學術網路電路租賃費。
0		120	250	電腦教室網路電路租賃費。
0		106	0	網路節費電話電路租賃費。
0		24	0	門禁系統網路電路租賃費。
244	23 旅運費	794	794	
228	231 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。

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111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
0 231	國內旅費	500	500	教學及行政業務出差費。
2 235	貨物運費	50	50	教學、各項活動競賽及科展器材等搬運費。
14 23Y	其他旅運費	100	100	教學、各項活動競賽學生旅費。
151 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	250	250	
151 241	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。
6,798 25	<b>修理保養及保固費</b>	13,987	8,096	
0 251	土地改良物修護費	1,000	1,000	校園圍牆、步道及球場等土地改良物修護費。
1,479 252	一般房屋修護費	3,191	3,191	校舍、辦公室及圖書館等修繕維護費。
0		3,000	0	代管資產辦公室整修(教務處總務處)等修護費。
0 253	宿舍修護費	200	200	校長宿舍修繕維護費。
2,175 254	其他建築修護費	1,892	1,000	活動中心及廁所等其他建築物修繕維護費。
613 255	機械及設備修護費	500	500	行政及教學用機械及設備修護費。
682 256	交通及運輸設備修護費	500	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)。
0		2,000	0	電梯維修費。
1,849 257	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。
0		56	57	市府下撥(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)。
0 258	其他資產修護費	200	200	校舍門窗及水電設備等修護費。
68 26	<b>保險費</b>	153	153	
0 261	一般房屋保險費	50	50	本校建築物火險保險費。
23 264	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)。

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111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
0264	交通及運輸設備保險費	17	17	公務汽車保險費(強制險及任意險)。
4526Y	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。
2,21427	<b>一般服務費</b>	2,040	2,040	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	銀行匯費等。
2,022279	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)。
19027F	體育活動費	195	195	員工文康活動費(1,000元*195人=195,000元)。
98228	<b>專業服務費</b>	1,886	1,750	
378282	專技人員酬金	256	255	市府下授(23)-高中學生健康檢查費。
31285	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)。
94287	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。
0		31	25	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
8288	委託考選訓練費	50	50	教職員工參加業務相關訓練費用。
14289	試務甄選費	0	0	
6528A	電腦軟體服務費	220	166	1.校務系統維護費等180,000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		75	0	1.原創性比對系統雲端服務全校授權使用費25,000元。2.專題檢索雲端資料庫全校授權使用費50,000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111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
39128Y	其他專業服務費	200	200	抽取化粪池,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)。
4,4573	材料及用品費	4,984	4,984	
83031	使用材料費	1,074	1,074	
8312	燃料	20	20	公務汽車用燃料(23元*74公升*12月=20,424元)(配合預算編列至千元,減列424元)。
0		2	2	公務機車用燃料(27元*7公升*12月=2,268元)(配合預算編列至千元,減列268元)。
2313	油脂	1	1	各項機械及運輸設備用油脂。
820315	設備零件	1,051	1,051	行政及教學用各項設備零件。
3,62832	用品消耗	3,910	3,910	
334321	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。
64322	報章雜誌	200	200	教學及行政業務用參考書籍、雜誌及報費等。
948323	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。
8324	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。
147328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	各項衛生保健用品費。
2,12732Y	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		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1344	租金、償債、利息及相關手續費	433	433	



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111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
044	<b>交通及運輸設備租金</b>	220	220	
0442	車租	220	220	各項活動租車費。
13445	<b>雜項設備租金</b>	213	213	
134451	雜項設備租金	213	213	心臟去顫器及影印機等設備租賃費用。
236	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	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)。
766	<b>規費</b>	205	205	
3661	行政規費與強制費	1	1	公務汽車檢驗費450元(配合預算編列至千元,增列550元)。
0		199	199	公務汽車高速公路電子收費及工程空污費等。
5663	汽車燃料使用費	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)。
0		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)。
1,4977	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	3,633	3,569	
371	<b>會費</b>	20	20	
3713	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。
1,48672	<b>捐助、補助與獎助</b>	2,701	2,701	
1,486726	獎助學員生給與	1,821	1,821	市府下授-原住民及軍公教遺族助學金。
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	<b>分擔</b>	100	100	
073Y	分擔其他費用	100	100	公共意外責任保險自負額。
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	312	248	
0743	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		112	48	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
975	<b>競賽及交流活動費</b>	500	500	
9751	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。
1,1959	<b>其他</b>	2,309	2,025	

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111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	
1,195.91	其他支出 其他	2,309	2,025	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。	
1,195.91Y		1,000	1,000		
0		366	369	市府下授(25)-天天安心食材補 助。	
0		813	526	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。	
5,232.5M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	6,683	7,804		
5,232.5		6,683	7,804		
3,146.51	購建固定資產 購置機械及設備	5,614	3,904		
1,356.514		2,744	1,568	行政用電腦含螢幕(28,000元*9 8台=2,744,000元)。	
0		78	78	28埠供電型網路交換器(39,000 元*2台=78,000元)。	
0		252	85	生涯規劃教室學生用電腦含螢 幕(28,000元*9台=252,000元) 。	
0		100	150	監視器主機硬碟(20,000元*5顆 =100,000元)。	
0		390	480	自主學習借用設備筆電(13,000 元*30台=390,000元)。	
0		120	90	自主學習用充電車(60,000元*2 台=120,000元)。	
0		44	0	NAS HS-453DX-8G伺服器(22,00 0元*2台=44,000元)。	
0		64	0	NAS TS-653B-8G伺服器(32,000 元*2台=64,000元)。	
0		44	0	KoiBot智能機器人(22,000元*2 台=44,000元)。	
0		180	0	52埠網路交換器(36,000元*5台 =180,000元)。	
0		108	0	28埠網路交換器(18,000元*6台 =108,000元)。	
0		300	0	無線基地台(15,000元*20台=30 0,000元)。	
0		89	0	全校電腦維護之開機硬碟準備, SSD綜合型1對3硬碟烤貝機(89, 000元*1套=89,000元)。	
0			100	198	購置馬達及固態光源投影機等 機械設備。

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  
**基金用途明細表**  
中華民國111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
506	購置交通及運輸設備	105	245	數位講桌(35,000元*3台=105,000元)。
0		175	25	教學使用NOVO-pro(無線互動協作系統)(25,000元*7台=175,000元)。
0		28	0	購置無線麥克風等交通設備。
1,284	購置雜項設備	150	150	購置圖書館圖書等什項設備。
0		420	300	購置飲水機(14,000元*30台=420,000元)。
0		123	535	購置消波繩水道架等什項設備。
270	<b>購置無形資產</b>	1,069	100	
270	購置電腦軟體	30	100	新版線上選課系統(30,000元*1套=30,000元)。
0		150	0	VR師生共創軟體15人方案(75,000元*2套=150,000元)。
0		48	0	KoiMeeter軟體專業版授權(24,000元*2套=48,000元)。
0		200	0	自動字幕與即時翻譯軟體授權(50,000元*4套=200,000元)。
0		150	0	學校官網重建軟體(150,000元*1套=150,000元)。
0		50	0	其他學習資源軟體(50,000元*1套=50,000元)。
0		90	0	供行政大樓6樓3間教室使用,軟體廣播系統(30,000元*3套=90,000元)。
0		193	0	供行政大樓6樓3間教室及商科專業教室使用,Phantosys電腦無碟系統(55U)(193,000元*1套=193,000元)。
0		158	0	志道大樓7樓教室使用,Phantosys電腦無碟系統(45U)(158,000元*1套=158,000元)。
1,816	<b>遞延支出</b>	0	3,800	
1,816	遞延修繕房屋建築支出	0	3,800	
264,745	總計	291,247	282,618	

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 111 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				284,564 284,564	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 交通及運輸設備				6,683 308	
其他設備				5,306	購置數位講桌、教學使用NOVO-pro(無線互動協作系統)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)。
無形資產				1,069	購置行政用電腦、自主學習用筆電及充電車等機械設備及購置飲水機及圖書等什項設備。(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)。
合 計				291,247	購置教師用無碟系統軟體等。(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)。

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 111 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				291,247 284,564	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				6,683	
上年度預算數 高中及高職教育計畫				282,618 274,814	110年度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				7,804	
前年度決算數 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。

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 111 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				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	
建築及設備計畫				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。
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。
107年度決算數 高中及高職教育計畫				260,625	
建築及設備計畫				255,048	107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				5,577	107年度決算數係支應購置廣播控制機等、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 111 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	0	195	
職員	181	0	181	行政人員24人(含校 長)及教師157人。
技工	5	0	5	
約僱人員	5	0	5	
工友	4	0	4	
總 計	195	0	195	

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。

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	165,396	2,580	2,819		19,913	12,510	25	17,600
高中及高職教育計畫	165,396	2,580	2,819		19,913	12,510	25	17,600
正式人員	165,396		2,819		19,590	12,510	25	17,600
聘僱人員		2,580			323			
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  
111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				
		14,688	160		4,163		239,854	7,385	247,239
		14,688	160		4,163		239,854	7,385	247,239
		14,688	160		4,163		236,951		236,951
							2,903		2,903
								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111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		
238,182	243,864	用人費用	247,239	247,239	0		
158,421	164,256	正式員額薪資	165,396	165,396	0		
154,827	160,680	職員薪金	161,820	161,820	0		
3,593	3,576	工員工資	3,576	3,576	0		
7,663	9,869	聘僱及兼職人員薪資	9,965	9,965	0		
2,450	2,484	約僱職員薪金	2,580	2,580	0		
5,213	7,385	兼職人員酬金	7,385	7,385	0		
2,147	2,817	超時工作報酬	2,819	2,819	0		
1,997	2,649	加班費	2,651	2,651	0		
150	168	值班費	168	168	0		
34,719	32,291	獎金	32,448	32,448	0		
16,236	12,381	考績獎金	12,510	12,510	0		
18,432	19,880	年終獎金	19,913	19,913	0		
50	30	其他獎金	25	25	0		
16,611	16,993	退休及卹償金	17,600	17,600	0		
14,280	16,501	職員退休及離職金	17,048	17,048	0		
2,332	492	工員退休及離職金	552	552	0		
18,621	17,638	福利費	19,011	19,011	0		
14,259	14,412	分擔員工保險費	14,688	14,688	0		
79	307	傷病醫藥費	160	160	0		
4,284	2,919	其他福利費	4,163	4,163	0		
14,026	19,719	服務費用	25,746	25,746	0		
2,987	5,592	水電費	5,592	5,592	0		
2,674	5,120	工作場所電費	5,120	5,120	0		
238	350	工作場所水費	350	350	0		
3	50	氣體費	50	50	0		
72	72	其他場所水電費	72	72	0		
402	864	郵電費	864	864	0		
64	100	郵費	100	100	0		
89	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111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	
250	292	數據通信費	292	292	0	
244	794	旅運費	794	794	0	
228	644	國內旅費	644	644	0	
2	50	貨物運費	50	50	0	
14	100	其他旅運費	100	100	0	
151	250	印刷裝訂與廣告費	250	250	0	
151	250	印刷及裝訂費	250	250	0	
6,798	8,096	修理保養及保固費	13,987	13,987	0	
	1,000	土地改良物修護費	1,000	1,000	0	
1,479	3,191	一般房屋修護費	6,191	6,191	0	
	200	宿舍修護費	200	200	0	
2,175	1,000	其他建築修護費	1,892	1,892	0	
613	500	機械及設備修護費	500	500	0	
682	553	交通及運輸設備修護費	2,553	2,553	0	
1,849	1,452	雜項設備修護費	1,451	1,451	0	
	200	其他資產修護費	200	200	0	
68	153	保險費	153	153	0	
	50	一般房屋保險費	50	50	0	
23	20	交通及運輸設備保險費	20	20	0	
45	83	其他保險費	83	83	0	
2,214	2,040	一般服務費	2,040	2,040	0	
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
2,022	1,844	外包費	1,844	1,844	0	
190	195	體育活動費	195	195	0	
982	1,750	專業服務費	1,886	1,886	0	
378	255	專技人員酬金	256	256	0	
31	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111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
94	169	委託檢驗(定)試驗 認證費	175	175	0
8	50	委託考選訓練費	50	50	0
14		試務甄選費	0	0	0
65	166	電腦軟體服務費	295	295	0
391	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
4,457	4,984	材料及用品費	4,984	4,984	0
830	1,074	使用材料費	1,074	1,074	0
8	22	燃料	22	22	0
2	1	油脂	1	1	0
820	1,051	設備零件	1,051	1,051	0
3,628	3,910	用品消耗	3,910	3,910	0
334	1,543	辦公(事務)用品	1,543	1,543	0
64	200	報章雜誌	200	200	0
948	300	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0
8	300	化學藥劑與實驗用 品	300	300	0
147	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0
2,127	1,467	其他用品消耗	1,467	1,467	0
134	433	租金、償債、利息及相 關手續費	433	433	0
	220	交通及運輸設備租金	220	220	0
	220	車租	220	220	0
134	213	雜項設備租金	213	213	0
134	213	雜項設備租金	213	213	0
5,232	7,804	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	6,683	0	6,683
3,146	3,904	購建固定資產	5,614	0	5,614

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111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
1,356	2,649	購置機械及設備	4,613	0	4,613
506	270	購置交通及運輸設備	308	0	308
1,284	985	購置雜項設備	693	0	693
270	100	購置無形資產	1,069	0	1,069
270	100	購置電腦軟體	1,069	0	1,069
1,816	3,800	遞延支出	0	0	0
1,816	3,800	遞延修繕房屋建築支出	0	0	0
23	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
7	205	規費	205	205	0
3	200	行政規費與強制費	200	200	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0
1,497	3,569	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,633	3,633	0
3	20	會費	20	20	0
3	20	職業團體會費	20	20	0
1,486	2,701	捐助、補助與獎助	2,701	2,701	0
1,486	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
	248	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	312	312	0
	248	獎勵費用	312	312	0
9	500	競賽及交流活動費	500	500	0
9	500	技能競賽	500	500	0
1,195	2,025	其他	2,309	2,309	0
1,195	2,025	其他支出	2,309	2,309	0
1,195	2,025	其他	2,309	2,309	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111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	
264,745	282,618	合 計	291,247	284,564	6,683	

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111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：111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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
891,354	資 產 合 計	886,354	891,354	-5,000
891,354	資 產	886,354	891,354	-5,000
116,193	流動資產	111,193	116,193	-5,000
112,042	現金	107,042	112,042	-5,000
112,042	銀行存款	107,042	112,042	-5,000
4,152	預付款項	4,152	4,152	0
4,152	預付費用	4,152	4,152	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
775,160	其他資產	775,160	775,160	0
775,160	什項資產	775,160	775,160	0
775,160	代管資產	775,160	775,160	0
0	其他什項資產	0	0	0
810,289	負 債	810,289	810,289	0
31,460	流動負債	31,460	31,460	0
31,460	應付款項	31,460	31,460	0
31,460	應付代收款	31,460	31,460	0
778,828	其他負債	778,828	778,828	0
778,828	什項負債	778,828	778,828	0
3,668	存入保證金	3,668	3,668	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
775,160	應付代管資產	775,160	775,160	0
0	其他什項負債	0	0	0
81,065	基金餘額	76,065	81,065	-5,000
81,065	基金餘額	76,065	81,065	-5,000
81,065	基金餘額	76,065	81,065	-5,000
81,065	累積餘額	76,065	81,065	-5,000
891,354	負債及基金餘額合計	886,354	891,354	-5,000



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111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 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	57,248	22,637	4,613	(1)		本年度預計 購置行政用 電腦、自主 學習用筆電 及充電車等 機械設備。	7,742	31,482
交通及運輸設備	7,476	2,217	308	(1)		本年度預計 購置數位講 桌、教學使 用NOVO-pro (無線互動 協作系 統)等交通 及運輸設 備。	695	4,872
雜項設備	30,346	14,620	693	(1)		本年度預計 購置飲水機 及圖書等件 項設備。	4,933	11,486
購建中固定資產								
租賃資產								
累計折舊-租賃資產								
租賃權益改良								
累計折舊-租賃權益改 良								
電腦軟體	2,988		1,069	(1)		本年度預計 購置教師用 無線系統軟 體等。	722	3,335
權利								
發展中之無形資產								
其他無形資產								
遞耗資產								
累計折耗-遞耗資產								
其他								

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111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			
合計	98,058	39,474	6,683				14,092	51,175	

註 折舊及攤銷計算原則：採直線法。