

特別收入 15-7

中華民國109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109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 17 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 18 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 19 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 20 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 29 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)資本資產明細表.....	第 30 頁
(二)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 109 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 153 人、行政人員 23 人、技工 5 人、工友 4 人、約僱 5 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)輔導處(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 109 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 8,970 萬 9,000 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 8,388 萬 7,000 元，普通班 12 班、職業類科 36 班、特教班 7 班及補校 6 班，合計 61 班，學生人數 2,005 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)其他設備：本年度預算編列 315 萬 2,000 元(含機械設備 153 萬元及什項設備 162 萬 2,000 元)，係增(汰)購電腦、網路交換器及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 27 萬元，係增(汰)購電腦教室無碟系統軟體及其他事務性相關軟體等無形資產。

(3)遞延支出：本年度預算編列 240 萬元，係代管資產教室及校舍等修繕費。

##### 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 191 人，較上年度減 1 人，係本年度技工 1 人核定退休所致。

##### (二)基金來源各科目增減原因分析：

###### 1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 1 萬 3,000 元，較上年度無增減。

###### 2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 5 萬 7,000 元，較上年度無增減。

(2)租金收入：本年度預算數 44 萬元，較上年度無增減。

# 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 109 年度

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(4)其他財產收入：本年度預算數 193 萬元，較上年度減少 45 萬元，係預估游泳池租借收入減少所致。

#### 3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 4,930 萬 3,000 元，較上年度減少 4 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之收入減少所致。

(2)政府其他撥入收入：本年度預算數 2 億 186 萬 1,000 元，較上年度無增減。

#### 4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 2,748 萬 7,000 元，較上年度減少 100 萬元，係預估學生人數減少所致。

#### 5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 860 萬 8,000 元，較上年度減少 19 萬 8,000 元，係預估學生人數減少所致。

#### (三)基金用途各科目增減原因之分析：

##### 1. 高中及高職教育計畫：

本年度預算數 2 億 8,388 萬 7,000 元，較上年度增加 32 萬 3,000 元，主要係下授項目增加所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 315 萬 2,000 元，較上年度減少 243 萬 9,000 元，係減少電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 27 萬元，較上年度增加 7 萬元，係增(汰)購電腦教室無碟系統軟體及其他事務性相關軟體等無形資產。

(3)遞延支出：本年度預算數 240 萬元，較上年度增加 49 萬 5,000 元，係增加代管資產教室及校舍等修繕費。

#### 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 8,970 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 9,140 萬 5,000 元，減少 169 萬 6,000 元，約減 0.58%，主要係學雜費收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 8,970 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 9,140 萬 5,000 元，減少 169 萬 6,000 元，約減 0.58%，主要係學

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 109 年度

雜費收入減少相對摺節支出所致。

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，較上年度預算數收支平衡，無增減。

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：

一、前年度(107 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：86 萬 1,420 元。

2. 勞務收入：

服務收入：1 萬 6,760 元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：8 萬 3,564 元。

(2) 租金收入：43 萬 9,672 元。

(3) 利息收入：15 萬 1,097 元。

(4) 其他財產收入：174 萬 6,338 元。

4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,372 萬 132 元。

(2) 政府其他撥入收入：2 億 186 萬 1,000 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：2,862 萬 6,256 元。

6. 其他收入：

雜項收入：5,402 萬 7,855 元。

預算數 2 億 7,368 萬 6,000 元，決算數 3 億 2,153 萬 4,094 元，執行率 117.48%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高職教育：2 億 5,504 萬 8,343 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：34 萬 8,970 元。

(2) 其他設備：512 萬 9,150 元。

(3) 無形資產：9 萬 9,000 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

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

高中及高職教育計畫預算數 2 億 6,309 萬元，決算數 2 億 5,504 萬 8,343 元，執行率 96.94%、建築及設備計畫預算數 1,059 萬 6,000 元，決算數 557 萬 7,120 元，執行率 52.63%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 6,090 萬 8,631 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4,490 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：8 萬 7,650 元。

(2) 租金收入：21 萬 9,686 元。

(3) 利息收入：2 萬 6,336 元。

(4) 其他財產收入：91 萬 5,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,935 萬 1,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：9,733 萬 3,000 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：1,475 萬 8,000 元。

5. 其他收入：

雜項收入：307 萬 4,866 元。

分配預算數 1 億 6,535 萬 3,000 元，實際數 1 億 6,577 萬 28 元，執行率 100.25%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高職教育：1 億 3,630 萬 3,905 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 元。

(2) 其他設備：101 萬 7,556 元。

(3) 無形資產：2 萬元。

(4) 遞延支出：0 元。

高中及高職教育計畫分配預算數 1 億 6,401 萬 3,000 元，實際數 1 億 3,630 萬 3,905 元，執行率 83.11%、建築及設備計畫分配預算數 134 萬元，實際數 103 萬 7,556 元，執行率 77.43%。

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 109 年度

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,842 萬 8,567 元，期末基金餘額 8,933 萬 7,198 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  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
 中華民國109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(-)
321,534	基金來源	289,709	291,405	-1,696
861	徵收及依法分配收入	0	0	0
861	違規罰款收入	0	0	0
17	勞務收入	13	13	0
17	服務收入	13	13	0
2,421	財產收入	2,437	2,887	-450
84	財產處分收入	57	57	0
440	租金收入	440	440	0
151	利息收入	10	10	0
1,746	其他財產收入	1,930	2,380	-450
235,581	政府撥入收入	251,164	251,212	-48
33,720	公庫撥款收入	49,303	49,351	-48
201,861	政府其他撥入收入	201,861	201,861	0
28,626	教學收入	27,487	28,487	-1,000
28,626	學雜費收入	27,487	28,487	-1,000
54,028	其他收入	8,608	8,806	-198
54,028	雜項收入	8,608	8,806	-198
260,625	基金用途	289,709	291,405	-1,696
255,048	高中及高職教育計畫	283,887	283,564	323
255,048	高職教育	283,887	283,564	323
5,577	建築及設備計畫	5,822	7,841	-2,019
349	交通及運輸設備	0	145	-145
5,129	其他設備	3,152	5,591	-2,439
99	無形資產	270	200	70
0	遞延支出	2,400	1,905	495
60,909	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	60,909	0	60,909
0	解繳公庫	0	0	0
60,909	期末基金餘額	60,909	0	60,909

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109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)	0	本期預算收支平衡。
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)	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)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	78,455	
期末現金及約當現金	78,455	

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 109 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				2,437	
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	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				251,164	
公庫撥款收入	年	1	49,303,000	49,303	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				27,487	
學雜費收入	年	1	27,487,000	27,487	係學生學雜費收入。
其他收入				8,608	
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	3,655,000	3,655	實習實驗費收入。
雜項收入	年	1	543,000	543	電腦使用費收入。
總 計：				289,709	

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109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
255,048	52 高中及高職教育計畫	283,887	283,564	
229,925	1 用人費用	250,962	251,157	
154,739	11 正式員額薪資	164,376	164,652	
150,939	113 職員薪金	160,800	160,668	教職員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,800	114 工員工資	3,576	3,984	技工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
7,501	12 聘僱及兼職人員薪資	9,905	8,933	
1,566	122 約僱職員薪金	2,520	1,548	約僱職員薪金(來自用人費用明細資料)。
5,936	124 兼職人員酬金	378	168	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		2,534	2,535	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		216	144	市府下授(13)-補校導師費。
0		2,990	3,100	課業輔導鐘點費(高中之課業輔導費收入)。
0		430	500	學生重補修學分鐘點費(高中之學生重補修學分費收入)。
0		500	600	兼代課鐘點費。
0		337	338	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。
1,867	13 超時工作報酬	2,520	2,391	
1,715	131 加班費	2,092	1,915	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	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)。
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。
152	132 值班費	168	216	教官值班費2000元*12月*7人=168,000元。
33,940	15 獎金	38,251	38,097	
16,090	151 考績獎金	18,215	17,914	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
17,811	152 年終獎金	19,731	19,988	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		285	195	約僱職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
40	15Y 其他獎金	20	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
14,327	16 退休及卹償金	15,840	18,722	

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109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
12,672	161 職員退休及離職金	13,464	13,212	教職員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		1,884	4,958	市府下授(41)-退休撫卹金。
1,654	162 工員退休及離職金	492	552	工友提撥退休準備金(來自用人費用明細資料)。
17,550	18 福利費	20,070	18,362	
14,304	181 分擔員工保險費	16,536	13,752	公保4,500,000元、軍保200,000元、勞保1,200,000元及健保10,636,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
35	183 傷病醫藥費	165	200	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*47人=164,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		130	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*37人=129,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
3,211	18Y 其他福利費	1,008	976	職員工及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		2,131	3,340	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		84	78	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11人)=84,000元)。
18,873	2 服務費用	19,575	18,856	
2,652	21 水電費	5,592	5,592	
2,311	212 工作場所電費	5,000	5,000	電費。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
235	214 工作場所水費	350	350	水費。
33	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。
286	22 郵電費	734	757	
69	221 郵費	100	100	公務用寄發郵件所需郵資。
189	222 電話費	472	472	公務用電話費。
28	224 數據通信費	42	52	校園網路通訊費。
0		120	133	電腦教室網路通訊費。
472	23 旅運費	794	794	
457	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。
0		500	500	教學及行政業務出差費。

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109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
0235	貨物運費	50	50	教學、各項活動競賽及科展器材等搬運費。
1623Y	其他旅運費	100	100	教學、各項活動競賽學生旅費。
25024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	250	250	
250241	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。
11,69125	<b>修理保養及保固費</b>	8,078	7,541	
417251	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。
5,342252	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。
0253	宿舍修護費	200	200	校長宿舍修繕維護費。
1,121254	其他建築修護費	1,000	1,000	活動中心及廁所等其他建築物修繕維護費。
2,092255	機械及設備修護費	500	500	行政及教學用機械及設備修護費。
1,068256	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		34	34	汽車養護費(34,000元*1年*1輛=34,000元)。
1,476257	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	467	影印機、各科教學機具及樂器等什項設備養護費。
0		60	56	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		191	191	辦公器具養護費(1,048元*182人*1年=190,736元)(配合預算編列至千元，增列264元)。
173258	其他資產修護費	200	200	校舍門窗及水電設備等修護費。
3426	<b>保險費</b>	153	153	
0261	一般房屋保險費	50	50	本校建築物火險保險費。
3264	交通及運輸設備保險費	3	1	公務機車保險費(強制險及任意險)。
17		17	2	公務汽車保險費(強制險及任意險)。
1426Y	其他保險費	83	100	學生參加比賽及各項活動等意外及醫療保險。

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109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
1,996	<b>一般服務費</b>	2,046	2,047	
27	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	銀行匯費等。
1,825	外包費	1,323	1,323	校園安全維護駐衛警保全服務費(110,250元*12月=1,323,000元)。
0		31	31	校園保全系統服務費。
0		500	500	機房維運及電腦設備維修人力委外。
171	<b>體育活動費</b>	191	192	員工文康活動費(1,000元*191人=191,000元)。
1,312	<b>專業服務費</b>	1,748	1,542	
803	專技人員酬金	249	259	市府下授(22)-高中學生健康檢查費。
136	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)。
28	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		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	委託考選訓練費	50	50	教職員工參加業務相關訓練費用。
40	試務甄選費	0	0	
119	電腦軟體服務費	172	156	1.校務系統維護費等124,000元。2.學生學習歷程檔案記錄模組38,000元。3.薪資系統維護費10,000元。
186	其他專業服務費	200	0	抽取化糞池,窗簾及桌巾清洗服務費等。
180	<b>公共關係費</b>	180	180	
180	公共關係費	180	180	首長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
4,098	<b>材料及用品費</b>	5,092	5,439	
383	使用材料費	1,182	1,529	

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109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
11312	燃料	25	25	公務汽車用燃料(25元*83公升*12月=24,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		3	3	公務機車用燃料(28元*8公升*12月=2,688元)(配合預算編列至千元，增列312元)。
2313	油脂	1	1	各項機械及運輸設備用油脂。
371315	設備零件	1,153	1,500	行政及教學用各項設備零件。
3,71532	用品消耗	3,910	3,910	
382321	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。
164322	報章雜誌	200	200	教學及行政業務用參考書籍、雜誌及報費等。
714323	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。
0324	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。
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	各項衛生保健用品費。
2,44832Y	其他用品消耗	992	1,000	行政及教學用相關用品費。
0		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		8	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
2054	租金、償債、利息及相關手續費	600	600	
6944	交通及運輸設備租金	300	300	
69442	車租	300	300	各項活動租車費。
13745	雜項設備租金	300	300	
137451	雜項設備租金	300	300	心臟去顫器及影印機等設備租賃費用。
836	稅捐及規費(強制費)	220	220	
1564	消費與行為稅	15	15	



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109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
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)。
6866	<b>規費</b>	205	205	
63661	行政規費與強制費	200	200	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)。
1,5647	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	4,870	4,690	
271	<b>會費</b>	20	20	
2713	職業團體會費	20	20	護理師公會等相關會費(不含教育會及校長協會等會費)。
1,55472	<b>捐助、補助與獎助</b>	3,250	3,070	
1,554726	獎助學員生給與	380	200	課業輔導服務學習獎勵金。
0		1,049	1,049	服務學習獎勵金。
0		1,821	1,821	市府下授-原住民及軍公教遺族助學金。
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>	500	500	
0743	獎勵費用	500	500	獎勵競賽優勝學生圖書禮券、獎品及獎牌等。
875	<b>競賽及交流活動費</b>	1,000	1,000	
8751	技能競賽	1,000	1,000	參加體育、管樂、技能及科展等各項競賽相關經費。
3019	<b>其他</b>	2,568	2,602	
30191	<b>其他支出</b>	2,568	2,602	
30191Y	其他	1,500	1,500	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		373	389	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		550	583	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		145	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
5,5775M	<b>建築及設備計畫</b>	5,822	7,841	

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109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
5,577	5	5,822	7,841	
	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>			
5,478	51	3,152	5,736	
4,097	514	375	3,000	教學用電腦含螢幕(25,000元*1 5台=375,000元)。
0		200	375	資訊機房不斷電系統(200,000 元*1台=200,000元)。
0		234	60	48埠網路交換器(39,000元*6台 =234,000元)。
0		70	90	伺服器專用48埠網路交換器(70 ,000元*1台=70,000元)。
0		156	400	POE網路交換器(39,000元*4台= 156,000元)。
0		95	70	無線基地台(19,000元*5台=95, 000元)。
0		400	351	志道樓地下室停車場智慧管理 系統等機械設備。
349	515	0	145	
1,032	516	150	150	購置圖書館圖書等什項設備。
0		600	50	購置飲水機(30,000元*20台=60 0,000元)。
0		346	540	購置冷氣機等什項設備。
0		526	505	購置學生證植印機等設備。
99	52	270	200	
99	521	100	200	購置電腦教室用無碟系統軟體( 100,000元*1套=100,000元)。
0		100	0	購置採購出納系統、零用金管 理系統(100,000元*1套=100,00 0元)。
0		20	0	購置新課綱學科主題式教學用 軟體(20,000元*1套=20,000元) 。
0		50	0	購置學籍系統APP套件、點名系 統、點名系統APP套件(50,000 元*1套=50,000元)。
0	54	2,400	1,905	
0	541	2,400	1,905	代管資產志道樓地下室停車場 整修等工程。
260,625	總 計	289,709	291,405	

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 109 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				283,887 283,887	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 其他設備				5,822 3,152	
無形資產				270	
遞延支出				2,400	
合 計				289,709	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
852,513	資 產 合 計	852,513	852,513	0
852,513	資 產	852,513	852,513	0
83,964	流動資產	83,964	83,964	0
78,455	現金	78,455	78,455	0
78,455	銀行存款	78,455	78,455	0
5,509	預付款項	5,509	5,509	0
5,509	預付費用	5,509	5,509	0
1,366	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,366	1,366	0
1,366	準備金	1,366	1,366	0
1,366	退休及離職準備 金	1,366	1,366	0
767,183	其他資產	767,183	767,183	0
767,183	什項資產	767,183	767,183	0
767,183	代管資產	767,183	767,183	0
0	其他什項資產	0	0	0
791,604	負 債	791,604	791,604	0
19,237	流動負債	19,237	19,237	0
19,237	應付款項	19,237	19,237	0
19,237	應付代收款	19,237	19,237	0
772,367	其他負債	772,367	772,367	0
772,367	什項負債	772,367	772,367	0
3,818	存入保證金	3,818	3,818	0
1,366	應付退休及離職 金	1,366	1,366	0
767,183	應付代管資產	767,183	767,183	0
0	其他什項負債	0	0	0
60,909	基金餘額	60,909	60,909	0
60,909	基金餘額	60,909	60,909	0
60,909	基金餘額	60,909	60,909	0
60,909	累積餘額	60,909	60,909	0
852,513	負債及基金餘額合計	852,513	852,513	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 109 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				289,709 283,887	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				5,822	本年度預計購置教學用電腦、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。
上年度預算數 高中及高職教育計畫				291,405 283,564	108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				7,841	108年度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。
前年度決算數 高中及高職教育計畫				260,625 255,048	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 109 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	192	-1	191	行政人員24人(含校長)及教師153人，較上年度減少2人，係因教官員額轉任之學務創新人力2人。 較上年度減少1人，係因技工退休1人。 較上年度增加2人，係因教官員額轉任之學務創新人力2人。
職員	179	-2	177	
技工	6	-1	5	
約僱人員	3	2	5	
工友	4	0	4	
總 計	192	-1	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2：一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	164,376	2,520	2,520		20,016	18,215	20	15,840
高中及高職教育計畫	164,376	2,520	2,520		20,016	18,215	20	15,840
正式人員	164,376		2,520		19,731	18,215	20	15,840
聘僱人員		2,520			285			
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1,323,000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  
109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				
		16,536	311		3,223		243,577	7,385	250,962
		16,536	311		3,223		243,577	7,385	250,962
		16,536	311		3,223		240,772		240,772
							2,805		2,805
								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109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		
229,925	251,157	用人費用	250,962	250,962	0		
154,739	164,652	正式員額薪資	164,376	164,376	0		
150,939	160,668	職員薪金	160,800	160,800	0		
3,800	3,984	工員工資	3,576	3,576	0		
7,501	8,933	聘僱及兼職人員薪資	9,905	9,905	0		
1,566	1,548	約僱職員薪金	2,520	2,520	0		
5,936	7,385	兼職人員酬金	7,385	7,385	0		
1,867	2,391	超時工作報酬	2,520	2,520	0		
1,715	2,175	加班費	2,352	2,352	0		
152	216	值班費	168	168	0		
33,940	38,097	獎金	38,251	38,251	0		
16,090	17,914	考績獎金	18,215	18,215	0		
17,811	20,183	年終獎金	20,016	20,016	0		
40		其他獎金	20	20	0		
14,327	18,722	退休及卹償金	15,840	15,840	0		
12,672	18,170	職員退休及離職金	15,348	15,348	0		
1,654	552	工員退休及離職金	492	492	0		
17,550	18,362	福利費	20,070	20,070	0		
14,304	13,752	分擔員工保險費	16,536	16,536	0		
35	216	傷病醫藥費	311	311	0		
3,211	4,394	其他福利費	3,223	3,223	0		
18,873	18,856	服務費用	19,575	19,575	0		
2,652	5,592	水電費	5,592	5,592	0		
2,311	5,120	工作場所電費	5,120	5,120	0		
235	350	工作場所水費	350	350	0		
33	50	氣體費	50	50	0		
72	72	其他場所水電費	72	72	0		
286	757	郵電費	734	734	0		
69	100	郵費	100	100	0		
189	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109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	185	數據通信費	162	162	0	
472	794	旅運費	794	794	0	
457	644	國內旅費	644	644	0	
	50	貨物運費	50	50	0	
16	100	其他旅運費	100	100	0	
250	250	印刷裝訂與廣告費	250	250	0	
250	250	印刷及裝訂費	250	250	0	
11,691	7,541	修理保養及保固費	8,078	8,078	0	
417	1,000	土地改良物修護費	1,000	1,000	0	
5,342	3,191	一般房屋修護費	3,191	3,191	0	
	200	宿舍修護費	200	200	0	
1,121	1,000	其他建築修護費	1,000	1,000	0	
2,092	500	機械及設備修護費	500	500	0	
1,068	536	交通及運輸設備修護費	536	536	0	
1,476	914	雜項設備修護費	1,451	1,451	0	
173	200	其他資產修護費	200	200	0	
34	153	保險費	153	153	0	
	50	一般房屋保險費	50	50	0	
20	3	交通及運輸設備保險費	20	20	0	
14	100	其他保險費	83	83	0	
1,996	2,047	一般服務費	2,046	2,046	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,825	1,854	外包費	1,854	1,854	0	
171	192	體育活動費	191	191	0	
1,312	1,542	專業服務費	1,748	1,748	0	
803	259	專技人員酬金	249	249	0	
136	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109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	167	委託檢驗(定)試驗 認證費	167	167	0	
	50	委託考選訓練費	50	50	0	
40		試務甄選費	0	0	0	
119	156	電腦軟體服務費	172	172	0	
186		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	
4,098	5,439	材料及用品費	5,092	5,092	0	
383	1,529	使用材料費	1,182	1,182	0	
11	28	燃料	28	28	0	
2	1	油脂	1	1	0	
371	1,500	設備零件	1,153	1,153	0	
3,715	3,910	用品消耗	3,910	3,910	0	
382	1,543	辦公(事務)用品	1,543	1,543	0	
164	200	報章雜誌	200	200	0	
714	300	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0	
	300	化學藥劑與實驗用 品	300	300	0	
7	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
2,448	1,467	其他用品消耗	1,467	1,467	0	
205	600	租金、償債、利息及相 關手續費	600	600	0	
69	300	交通及運輸設備租金	300	300	0	
69	300	車租	300	300	0	
137	300	雜項設備租金	300	300	0	
137	300	雜項設備租金	300	300	0	
5,577	7,841	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	5,822	0	5,822	
5,478	5,736	購建固定資產	3,152	0	3,152	

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109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	
4,097	4,346	購置機械及設備	1,530	0	1,530	
349	145	購置交通及運輸設備	0	0	0	
1,032	1,245	購置雜項設備	1,622	0	1,622	
99	200	購置無形資產	270	0	270	
99	200	購置電腦軟體	270	0	270	
	1,905	遞延支出	2,400	0	2,400	
	1,905	遞延修繕房屋建築支出	2,400	0	2,400	
83	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	
68	205	規費	205	205	0	
63	200	行政規費與強制費	200	200	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	
1,564	4,690	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,870	4,870	0	
2	20	會費	20	20	0	
2	20	職業團體會費	20	20	0	
1,554	3,070	捐助、補助與獎助	3,250	3,250	0	
1,554	3,070	獎助學員生給與	3,250	3,250	0	
	100	分擔	100	100	0	
	100	分擔其他費用	100	100	0	
	500	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500	500	0	
	500	獎勵費用	500	500	0	
8	1,000	競賽及交流活動費	1,000	1,000	0	
8	1,000	技能競賽	1,000	1,000	0	
301	2,602	其他	2,568	2,568	0	
301	2,602	其他支出	2,568	2,568	0	
301	2,602	其他	2,568	2,568	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109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		
260,625	291,405	合計	289,709	283,887	5,822		

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109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：109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

資本資產明細表

中華民國109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									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	31,547	7,857	1,530	(1)		本年度預計 購置教學用 電腦及其他 相關機械設 備等。	6,304	18,916	
交通及運輸設備	3,281	897					581	1,803	
雜項設備	22,111	11,680	1,622	(1)		本年度預計 購置飲水 機、冷氣機 等什項設備 等。	4,601	7,452	
購建中固定資產									
電腦軟體	2,195	381	270	(1)		本年度預計 購置電腦教 室用無碟系 統軟體等。	488	1,596	
權利									
遞耗資產									
其他	1,905	381	2,400	(1)		本年度預計 代管資產志 道樓地下室 停車場整修 等工程。	861	3,063	
合計	61,039	21,196	5,822				12,835	32,830	

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。