

特別收入 16-117

中華民國 114 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
桃園市中壢區林森國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區林森國民小學編

桃園市中壢區林森國民小學
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 114 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	19	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	26	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市中壢區林森國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 2 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 104 人、行政人員 7 人、工友 2 人，共計 114 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

一、基金來源

桃園市中壢區林森國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	7 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 340 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	10 萬元	禮堂等對外開放場地收入。
其他收入	5 萬元	資源回收、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	2 億 414 萬 6,000 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	128 萬元	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 2 億 362 萬 6,000 元，較上年度預算數 2 億 1,059 萬元，減少 696 萬 4,000 元，約 3.31%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 542 萬 6,000 元，較上年度預算數 2 億 1,239 萬元，減少 696 萬 4,000 元，約 3.28%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 180 萬元，較上年度預算數差短 180 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 180 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市中壢區林森國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）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 9,288 萬 7,000 元，決算數 1 億 9,139 萬 7,890 元，執行率 99.23%。	
徵收及依法分配收入	圖書遺失賠償等。	違規罰款收入 1,570 元。
勞務收入	借書證補發工本費等。	其他勞務收入 680 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 6,832 元。 2. 利息收入 6 萬 1,197 元。 3. 其他財產收入 9 萬 7,000 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 8,929 萬 7,245 元。 2. 政府其他撥入收入 185 萬 1,080 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 8 萬 2,286 元。
基金用途	預算數 1 億 9,518 萬 7,000 元，決算數 1 億 8,913 萬 8,339 元，執行率 96.90%。	
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 9,409 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,809 萬 3,889 元，執行率 96.91%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	增（汰）購校園廣播系統、

桃園市中壢區林森國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

	置行政及教學所需相關設備等。	電腦、行政及教學相關等設備。預算數 109 萬 5,000 元，決算數 104 萬 4,450 元，執行率 95.38%。
--	----------------	---

二、上年度已過期間（113 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 3,650 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 3,774 萬 8,769 元，執行率 100.91%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 4 萬 3,165 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 3,657 萬 4,403 元。 2. 政府其他撥入收入 111 萬 8,457 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 1 萬 2,744 元。
基金用途	預算分配數 1 億 3,650 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 1,165 萬 9,918 元，執行率 81.80%。	
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 1 億 3,533 萬元，實際執行數 1 億 1,070 萬 5,469 元，執行率 81.80%。
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。	增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 117 萬 4,000 元，實際執行數 95 萬 4,449 元，執行率 81.30%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

本基金預計本年底現金為 2,821 萬元，其中 930 萬 9,300 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。

桃園市中壢區林森國民小學
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114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)
191,398	基金來源	203,626	210,590	-6,964
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
1	勞務收入	0	0	0
1	其他勞務收入	0	0	0
165	財產收入	70	185	-115
7	財產處分收入	0	0	0
61	利息收入	70	25	45
97	其他財產收入	0	160	-160
191,148	政府撥入收入	203,406	210,405	-6,999
189,297	公庫撥款收入	203,406	210,405	-6,999
1,851	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	0	100
0	使用規費收入	100	0	100
82	其他收入	50	0	50
82	雜項收入	50	0	50
189,138	基金用途	205,426	212,390	-6,964
188,094	國民教育計畫	204,146	210,880	-6,734
188,094	國民小學教育	204,146	210,880	-6,734
1,044	建築及設備計畫	1,280	1,510	-230
0	營建及修建工程	30	0	30
36	交通及運輸設備	170	30	140
1,008	其他設備	1,030	1,480	-450
0	無形資產	50	0	50
2,260	本期賸餘（短絀－）	-1,800	-1,800	0
8,893	期初基金餘額	9,352	6,593	2,760
0	解繳公庫	0	0	0
11,152	期末基金餘額	7,552	4,793	2,760

備註：

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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	
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)	-1,800	
期初現金及約當現金	30,010	
期末現金及約當現金	28,210	

註：

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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	
財產收入				70	
利息收入	年	1	70,000	70	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				203,406	
公庫撥款收入	年	1	203,406,000	203,406	市府撥入經費。
規費收入				100	
使用規費收入	年	1	100,000	100	禮堂等對外開放場地收費。
其他收入				50	
雜項收入	年	1	50,000	50	資源回收收入。
總 計：				203,626	

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
188,094	53 國民教育計畫	204,146	210,880	
177,051	1 用人費用	177,601	184,804	
108,084	11 正式員額薪資	111,804	117,924	
107,283	113 職員薪金	110,988	117,108	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人員 薪津)(來自用人費用明細資料)。
801	114 工員工資	816	816	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,236	12 聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	
842	121 聘用人員薪金	0	0	
394	124 兼職人員酬金	1,000	1,000	兼代課鐘點費。
1,325	13 加(夜)班費	1,513	1,515	
1,325	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,513	1,515	職員、兼行政教師、工友支領 之未休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
27,075	15 獎金	27,140	28,199	
13,554	151 考績獎金	13,381	14,079	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,500	152 年終獎金	13,579	13,940	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
20	15Y 其他獎金	180	180	市府下授(47)-服務獎章。(預 算員額12人)
25,513	16 退休及卹償金	24,774	25,614	
25,325	161 職員退休及離職金	8,088	8,304	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		16,490	17,117	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
116	162 工員退休及離職金	120	120	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
73	163 卹償金	76	73	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
13,819	18 福利費	11,370	10,552	
10,731	181 分擔員工保險費	8,196	8,412	教職員工公保2,757,000元、勞 保531,000元及健保4,908,000 元機關補助負擔部分(來自用人 費用明細資料)。
76	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	155	165	公教人員年滿50歲共43名，以每人3,500元編列健康檢查費，計150,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		86	95	公教人員40歲以上未滿50歲共18名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計81,000元。工友40歲以上未滿50歲共1名(符合40歲以上，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,012	18Y 其他福利費	2,445	1,392	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		448	448	教職員工休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		24	24	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1人+工友3人)=24,000元)。
5,658	2 服務費用	6,350	6,073	
1,640	21 水電費	1,916	1,711	
1,436	212 工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		956	751	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		480	480	電費。
204	214 工作場所水費	180	180	水費。
76	22 郵電費	115	259	
19	221 郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
57	222 電話費	80	80	公務用電話費。
0	224 數據通信費	0	144	
140	23 旅運費	114	130	
140	231 國內旅費	62	62	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		52	68	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
411	24 印刷裝訂與廣告費	277	277	
411	241 印刷及裝訂費	127	127	教學各項表格日誌、手冊刊物、林森校刊等印製。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0241	印刷及裝訂費	150	150	行政業務各類表冊、單據、影印及會計預算書、人事表冊等印刷。
1,30725	修理保養及保固費	1,551	1,552	
134252	一般房屋修護費	200	200	房舍、廁所管路等維修費。
58254	其他建築修護費	109	100	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
27255	機械及設備修護費	60	60	校園安全系統、電梯機電等養護費。
0		60	60	辦公及教學用資訊設備修繕維護費。
0256	交通及運輸設備修護費	2	2	電動機車養護費(1,700元*1輛=1,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
199257	雜項設備修護費	44	44	教學設備器材等維修費用。
0		117	121	辦公器具養護費(1,048元*112人*1年=117,376元)(配合預算編列至千元，減列376元)。
0		57	58	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		51	141	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
889258	其他資產修護費	851	766	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	3	3	
0264	交通及運輸設備保險費	3	3	電動機車保險費(3,000元*1輛=3,000元)(含強制險及任意險金額)。
1,61827	一般服務費	1,927	1,867	
100279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,39927D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(12,000元*9月*1人=108,000元)。
0		1,425	1,363	(A)校園安全維護費-警衛人員3人，含薪資及機補勞健保、勞退金等費用(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)，(B)約用人員特別休假未休之工資28,000元。
11927F	體育活動費	238	240	員工文康活動費(2,000元*119人=238,000元)。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
36728	專業服務費	349	176	
298285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*24節=48,000元)。
0		30	30	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
0		200	30	外聘評審委員出席費(2,500元*80次=200,000元)。
42287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		40	40	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	0	0	
2728A	電腦軟體服務費	8	8	差勤管理系統維護費。
0		8	5	薪資管理系統維護費。
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
8743	材料及用品費	1,179	1,196	
031	使用材料費	17	17	
0312	燃料	6	6	各項機械、運輸及發電設備用燃料。
0		11	11	電動機車電池租賃費(900元*12月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
87432	用品消耗	1,162	1,179	
374321	辦公(事務)用品	170	170	行政用文具紙張、事務費及其他事務性辦公用品費等。
0		150	150	教務處印製試卷及講義用白報紙。
0		200	200	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
52322	報章雜誌	65	65	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
130323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置、校園綠美化等經費。
0		40	40	掃除用具及各類清潔及消毒物品等。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	衛生保健及健康中心相關用品費。
29132Y	其他用品消耗	30	30	購置特教班設備費。
0		90	90	總務處行政業務機具設備費。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
032Y	其他用品消耗	53	53	辦公及教學用印表機(3,500元*15台=52,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		66	66	學務處教學及行政業務用辦公器具、體育器材等。
0		5	5	交通安全材料費。
0		126	143	教務處教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		15	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	
045	雜項設備租金	12	12	
0451	雜項設備租金	12	12	自動體外心臟電擊器(AED)租賃服務費。
2517	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288	286	
271	會費	5	5	
2713	職業團體會費	5	5	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師、營養師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	32	32	
0726	獎助學員生給與	32	32	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外保險自付額。
7474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	44	
74743	獎勵費用	46	44	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
17575	競賽及交流活動費	200	200	
175751	技能競賽	100	100	校內、外藝文比賽等活動經費及獎勵品經費。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0751	技能競賽	100	100	學務處各社團參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等活動經費。
4,2599	其他	18,716	18,509	
4,25991	其他支出	18,716	18,509	
091Y	其他	1,000	850	社團成果發表、畢業典禮、教師研習、志工活動、親職教育等各項活動經費。
0		173	185	兒童節禮物(100元*1,728人=172,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		67	68	校慶(運動會)補助費(50,000元+300*(63班-6班)=67,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
4,259		165	171	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*61人=164,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		346	371	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,095	1,170	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		802	805	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。
0		416	416	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		13,970	13,791	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1,0445M	建築及設備計畫	1,280	1,510	
1,0445	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	1,280	1,510	
1,04451	購建固定資產	1,230	1,510	
0513	擴充改良房屋建築及設備	30	0	辦理學校警衛室大門修繕更新。
770514	購置機械及設備	600	690	增(汰)購教學及行政用個人電腦(含螢幕)(30,000元*15台=450,000元)、筆記型電腦30,000元*5台=150,000元。
0		66	95	增(汰)購行政與教學相關機械設備等。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0514		購置機械及設備	32	300	增購行政用噴墨列表機(16,000元*2台=32,000元)。
36515		購置交通及運輸設備	170	30	增(汰)購三層鐵製書車、音響擴大機及行動音箱等交通及運輸設備等。
238516		購置雜項設備	72	72	圖書館購書經費。
0			160	323	增汰(換)購教學及行政用飛輪健身車、冷(暖)氣機等雜項設備。
0			100	0	汰(換)南、北側1樓電動鐵捲門。
052		購置無形資產	50	0	
0521		購置電腦軟體	50	0	購置教學軟體。
189,138	總	計	205,426	212,390	

桃園市中壢區林森國民小學
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 114 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				204,146 204,146	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及各項活動等項目(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				1,280 30	辦理學校警衛室大門修繕更新(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				170	購置教學及行政用交通及運輸設備等(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				1,030	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等(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)。
無形資產				50	增置教學相關軟體 (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				205,426	

桃園市中壢區林森國民小學
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 114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				205,426 204,146	本年度預計支應基本 開支項目(如水電 費、印刷耗材...等)及 辦理各項指定活動等 項目。
建築及設備計畫				1,280	本年度預計支應警衛 室改善工程及購置行 政及教學用機械及設 備、交通及運輸設 備、雜項設備及電腦 軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				212,390 210,880	113年度預計支應基 本開支項目(如水電 費、印刷耗材...等)及 辦理各項指定活動等 項目。
建築及設備計畫				1,510	113年度預計支應購 置行政及教學用交通 及運輸設備、機械及 雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				189,138 188,094	112年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。
建築及設備計畫				1,044	112年度決算數係支 應購置行政及教學用 機械及設備、交通及 運輸設備及雜項設備 等。
111年度決算數 國民教育計畫				187,050 185,817	111年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。
建築及設備計畫				1,232	111年度決算數係支 應活動中心防水改善 工程及購置行政及教 學用機械及設備、交 通及運輸設備及雜項 設備等。

桃園市中壢區林森國民小學
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 114 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
110年度決算數 國民教育計畫				177,963 177,266	110年度決算數係支 應基本開支項目(如水 電費、印刷耗 材...等)及辦理各項指 定活動等項目。
建築及設備計畫				697	110年度決算數係購 置行政及教學用機械 及雜項設備等。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	117	-3	114	行政人員8人(含校長)及教師104人，因減少普通班2班，故較上年度減少教師3人。
職員	115	-3	112	
工友	2	0	2	
總 計	117	-3	114	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人及下授廚工薪資補助1人。

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	加(夜)班費	津貼	獎金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總計	111,804		1,513		13,579	13,381	180	24,698
國民教育計畫	111,804		1,513		13,579	13,381	180	24,698
正式人員	111,804		1,513		13,579	13,381	180	24,698
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,425,000元及下授廚工薪資補助1人，預算金額108,000元。

林森國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
177,051	184,804	用人費用	177,601	177,601	0		
108,084	117,924	正式員額薪資	111,804	111,804	0		
107,283	117,108	職員薪金	110,988	110,988	0		
801	816	工員工資	816	816	0		
1,236	1,000	聘僱及兼職人員薪資	1,000	1,000	0		
842		聘用人員薪金	0	0	0		
394	1,000	兼職人員酬金	1,000	1,000	0		
1,325	1,515	加（夜）班費	1,513	1,513	0		
1,325		延長工時加班費	0	0	0		
	1,515	未休假加班費	1,513	1,513	0		
27,075	28,199	獎金	27,140	27,140	0		
13,554	14,079	考績獎金	13,381	13,381	0		
13,500	13,940	年終獎金	13,579	13,579	0		
20	180	其他獎金	180	180	0		
25,513	25,614	退休及卹償金	24,774	24,774	0		
25,325	25,421	職員退休及離職金	24,578	24,578	0		
116	120	工員退休及離職金	120	120	0		
73	73	卹償金	76	76	0		
13,819	10,552	福利費	11,370	11,370	0		
10,731	8,412	分擔員工保險費	8,196	8,196	0		
76	276	傷病醫藥費	257	257	0		
3,012	1,864	其他福利費	2,917	2,917	0		
5,658	6,073	服務費用	6,350	6,350	0		
1,640	1,711	水電費	1,916	1,916	0		
1,436	1,531	工作場所電費	1,736	1,736	0		
204	180	工作場所水費	180	180	0		
76	259	郵電費	115	115	0		
19	35	郵費	35	35	0		
57	80	電話費	80	80	0		
	144	數據通信費	0	0	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
140	130	旅運費	114	114	0		
140	130	國內旅費	114	114	0		
411	277	印刷裝訂與廣告費	277	277	0		
411	277	印刷及裝訂費	277	277	0		
1,307	1,552	修理保養及保固費	1,551	1,551	0		
134	200	一般房屋修護費	200	200	0		
58	100	其他建築修護費	109	109	0		
27	120	機械及設備修護費	120	120	0		
	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0		
199	364	雜項設備修護費	269	269	0		
889	766	其他資產修護費	851	851	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1,618	1,867	一般服務費	1,927	1,927	0		
100	156	外包費	156	156	0		
1,399	1,471	計時與計件人員酬金	1,533	1,533	0		
119	240	體育活動費	238	238	0		
367	176	專業服務費	349	349	0		
298	108	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	278	278	0		
42	55	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
27	13	電腦軟體服務費	16	16	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
874	1,196	材料及用品費	1,179	1,179	0		
	17	使用材料費	17	17	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
	17	燃料	17	17	0		
874	1,179	用品消耗	1,162	1,162	0		
374	520	辦公（事務）用品	520	520	0		
52	65	報章雜誌	65	65	0		
130	140	農業與園藝用品及環境美化費	140	140	0		
27	43	醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	0		
291	411	其他用品消耗	394	394	0		
	12	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	0		
	12	雜項設備租金	12	12	0		
	12	雜項設備租金	12	12	0		
1,044	1,510	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	1,280	0	1,280		
1,044	1,510	購建固定資產	1,230	0	1,230		
		擴充改良房屋建築及設備	30	0	30		
770	1,085	購置機械及設備	698	0	698		
36	30	購置交通及運輸設備	170	0	170		
238	395	購置雜項設備	332	0	332		
		購置無形資產	50	0	50		
		購置電腦軟體	50	0	50		
251	286	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288	288	0		
2	5	會費	5	5	0		
2	5	職業團體會費	5	5	0		
	32	捐助、補助與獎助	32	32	0		
	32	獎助學員生給與	32	32	0		
	5	分擔	5	5	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
74	44	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	46	46	0		
74	44	獎勵費用	46	46	0		
175	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
175	200	技能競賽	200	200	0		
4,259	18,509	其他	18,716	18,716	0		
4,259	18,509	其他支出	18,716	18,716	0		
4,259	18,509	其他	18,716	18,716	0		
189,138	212,390	合 計	205,426	204,146	1,280		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區林森國民小學
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114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：本年度未增購或汰換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市中壢區林森國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
33,848	資 產 合 計	30,248	32,048	-1,800
33,848	資 產	30,248	32,048	-1,800
33,402	流動資產	29,802	31,602	-1,800
31,810	現金	28,210	30,010	-1,800
31,810	銀行存款	28,210	30,010	-1,800
1,591	預付款項	1,591	1,591	0
1,591	預付費用	1,591	1,591	0
447	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	447	447	0
447	準備金	447	447	0
447	退休及離職準備 金	447	447	0
22,696	負 債	22,696	22,696	0
21,197	流動負債	21,197	21,197	0
21,197	應付款項	21,197	21,197	0
21,197	應付代收款	21,197	21,197	0
1,499	其他負債	1,499	1,499	0
1,499	什項負債	1,499	1,499	0
1,052	存入保證金	1,052	1,052	0
447	應付退休及離職 金	447	447	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
11,152	基金餘額	7,552	9,352	-1,800
11,152	基金餘額	7,552	9,352	-1,800
11,152	基金餘額	7,552	9,352	-1,800
11,152	累積餘額	7,552	9,352	-1,800
33,848	負債及基金餘額合計	30,248	32,048	-1,800

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

1,000 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
1,000 應付保證品

1,000
0
1,000

桃園市中壢區林森國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	208,780								208,780
土地改良物	5,936	5,877							59
房屋及建築	267,589	115,263	30	(1)			辦理學校警衛室大門修繕更新。	48,590	103,766
機械及設備	28,339	16,192	698	(1)			增(汰)購個人電腦(含螢幕)、筆記型電腦、噴墨列表機等機械設備。	2,605	10,240
交通及運輸設備	2,849	2,109	170	(1)			增(汰)購三層鐵製書車、音響擴大機及行動音箱等交通及運輸設備等。	301	609
雜項設備	30,100	20,540	332	(1)			增(汰)購教學及行政用飛輪健身車、冷(暖)氣機、鐵捲門及圖書等雜項設備。	1,733	8,159
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	9		50	(1)	28	(11)	增置教學相關軟體及電腦軟體攤銷數。		31
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	543,602	159,981	1,280		28			53,229	331,644

註：