

特別收入 16-117

中華民國 115 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 115 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	15	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	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 115 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 103 人、行政人員 7 人、工友 2 人，共計 113 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 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 981 萬 2,000 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	1 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 1,021 萬 3,000 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	66 萬 9,000 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 1,000 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 362 萬 6,000 元，增加 637 萬 6,000 元，約 3.13%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 1,088 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 542 萬 6,000 元，增加 545 萬 6,000 元，約 2.66%，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 88 萬元，較上年度預算數差短 180 萬元，減少 92 萬元，約 51.11%，將移用以前基金餘額 88 萬元支應。

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 115 年度

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 1,059 萬元，決算數 2 億 106 萬 871 元，執行率 95.48%。	
徵收及依法分配收入	圖書遺失賠償收入。	違規罰款收入 590 元。
勞務收入	借書證補發工本費。	服務收入 980 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 7 萬 5,253 元。 2. 其他財產收入 10 萬 3,800 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 9,910 萬 9,046 元。 2. 政府其他撥入收入 174 萬 7,879 元。
其他收入	資源回收、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 3,323 元。
基金用途	預算數 2 億 1,239 萬元，決算數 2 億 392 萬 171 元，執行率 96.01%。	
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 2 億 1,088 萬元，決算數 2 億 250 萬 4,601 元，執行率 96.03 %。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣

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 115 年度

	相關設備等。	播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 151 萬元，決算數 141 萬 5,570 元，執行率 93.75%。
--	--------	--

二、上年度已過期間（114 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 2,943 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 3,099 萬 346 元，執行率 101.20%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 4 萬 319 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 2,950 萬 5,134 元。 2. 政府其他撥入收入 121 萬 2,097 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入。	使用規費收入 4 萬 8,000 元。
其他收入	資源回收、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 18 萬 4,796 元。
基金用途	預算分配數 1 億 2,943 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 898 萬 2,900 元，執行率 84.20%。	
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 2,882 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 888 萬 8,900 元，執行率 84.52%。
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。	辦理增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 60 萬 9,000 元，實際執行數 9 萬 4,000 元，執行率 15.44%。

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 115 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,846 萬 6,000 元，其中 646 萬 3,100 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115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)
201,061	基金來源	210,002	203,626	6,376
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
1	勞務收入	0	0	0
1	服務收入	0	0	0
179	財產收入	80	70	10
75	利息收入	80	70	10
104	其他財產收入	0	0	0
200,857	政府撥入收入	209,812	203,406	6,406
199,109	公庫撥款收入	209,812	203,406	6,406
1,748	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	100	100	0
0	使用規費收入	100	100	0
23	其他收入	10	50	-40
23	雜項收入	10	50	-40
203,920	基金用途	210,882	205,426	5,456
202,505	國民教育計畫	210,213	204,146	6,067
202,505	國民小學教育	210,213	204,146	6,067
1,416	建築及設備計畫	669	1,280	-611
18	營建及修建工程	0	30	-30
64	交通及運輸設備	80	170	-90
1,334	其他設備	589	1,030	-441
0	無形資產	0	50	-50
-2,859	本期賸餘 (短絀一)	-880	-1,800	920
11,152	期初基金餘額	6,493	9,352	-2,859
0	解繳公庫	0	0	0
8,293	期末基金餘額	5,613	7,552	-1,939

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115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)	-880	本期短絀係移用以前基金餘額880,000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)	-880	
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)	-880	
期初現金及約當現金	19,346	
期末現金及約當現金	18,466	

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 115 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				80	
利息收入	年	1	80,000	80	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				209,812	
公庫撥款收入	年	1	209,812,000	209,812	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				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				210,002	

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115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
202,505	53	國民教育計畫	210,213	204,146	
177,449	1	用人費用	184,526	177,601	
109,614	11	正式員額薪資	117,036	111,804	
108,764	113	職員薪金	116,196	110,988	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)。
850	114	工員工資	840	816	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,878	12	聘僱及兼職人員薪資	800	1,000	
878	121	聘用人員薪金	0	0	
1,000	124	兼職人員酬金	800	1,000	兼代課鐘點費。
1,322	13	加(夜)班費	1,518	1,513	
1,322	134	未休假加班費	1,518	1,513	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)。
26,278	15	獎金	27,574	27,140	
13,128	151	考績獎金	14,546	13,381	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,075	152	年終獎金	12,628	13,579	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
75	15Y	其他獎金	400	180	市府下授(47)-服務獎章(預算 員額14人)。
25,723	16	退休及卹償金	27,284	24,774	
25,520	161	職員退休及離職金	8,016	8,088	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			19,070	16,490	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
128	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)。
76	163	卹償金	78	76	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
12,633	18	福利費	10,314	11,370	
10,584	181	分擔員工保險費	8,124	8,196	教職員工公保2,757,000元、勞 保531,000元及健保4,836,000 元機關補助負擔部分(來自用人 費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			144	155	公教人員年滿50歲共40名，以 每人3,500元編列健康檢查費， 計140,000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)。

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115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
136183	傷病醫藥費	77	86	公教人員40歲以上未滿50歲共17名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計76,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,91418Y	其他福利費	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)。
0		1,481	2,445	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,9812	服務費用	5,461	6,350	
1,46721	水電費	860	1,916	
1,234212	工作場所電費	380	480	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	956	
233214	工作場所水費	180	180	水費。
8122	郵電費	100	115	
25221	郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
56222	電話費	65	80	公務用電話費。
9823	旅運費	119	114	
98231	國內旅費	62	62	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		57	52	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
38024	印刷裝訂與廣告費	277	277	
380241	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。
0		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。
1,65225	修理保養及保固費	1,496	1,551	
28252	一般房屋修護費	200	200	房舍、廁所管路等維修費。
195254	其他建築修護費	108	109	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
94255	機械及設備修護費	60	60	校園安全系統、電梯機電等養護費。

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115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
0255	機械及設備修護費	60	60	辦公及教學用資訊設備修繕維護費。
31256	交通及運輸設備修護費	2	2	電動機車養護費(1,700元*1輛=1700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
364257	雜項設備修護費	44	44	教學設備器材等維修費用。
0		56	57	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		0	51	
0		116	117	辦公器具養護費(1,048元*111人*1年=116,328元)(配合預算編列至千元，減列328元)。
941258	其他資產修護費	850	851	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)。
1,89027	一般服務費	2,197	1,927	
160279	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。
1,49127D	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		1,570	1,425	(A)約用人員-警衛3人，含薪資及機補勞健保、勞退金等費用(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
23927F	體育活動費	354	238	員工文康活動費(3,000元*118人=354,000元)。
31328	專業服務費	311	349	
233285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	200	外聘評審委員出席費(2,500元*60次=150,000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		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)。

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115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
43287	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		41	40	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3728A	電腦軟體服務費	8	8	差勤管理系統維護費。
0		19	8	薪資管理系統維護費7,000元、薪資管理系統升級費用12,000元。
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)。
1,1003	材料及用品費	1,178	1,179	
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)。
1,10032	用品消耗	1,161	1,162	
487321	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		206	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。
45322	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。
160323	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		50	40	掃除用具及各類清潔及消毒物品等。
36328	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。
37232Y	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。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		36	53	辦公及教學用印表機(3,000元*12台=36,000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。

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115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	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		126	126	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。
124	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	
1245	雜項設備租金	12	12	
12451	雜項設備租金	12	12	自動體外心臟電擊器(AED)租賃服務費。
1697	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176	288	
471	會費	5	5	
4713	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。
3272	捐助、補助與獎助	28	32	
32726	獎助學員生給與	28	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。
3874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	46	
38743	獎勵費用	10	46	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
9575	競賽及交流活動費	128	200	
95751	技能競賽	128	200	校內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等活動經費。
17,7939	其他	18,860	18,716	
17,79391	其他支出	18,860	18,716	
17,79391Y	其他	162	165	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*60人=162,000元)。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		336	346	市府下授(25)-營養安心食材補助。

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115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
091Y 0 0 0 0 0 0 0 0	其他	1,066 585 145 416 14,535 168 828 67	1,095 802 130 416 13,970 173 1,000 67	市府下授(26)-有機蔬菜補助。 市府下授(27)-無力支付午餐補助。 市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 市府下授(29)-幸福營養早餐補助。 市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。 兒童節禮物(100元*1,680人=168,000元)。 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。 校慶(運動會)補助費(50,000元+300*(62班-6班)=66,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1,4165M 1,4165	建築及設備計畫 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	669 669	1,280 1,280	
1,41651 18513 931514	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備	669 0 215	1,230 30 698	增(汰)購教學及行政用等機械設備。
64515 403516 0	購置交通及運輸設備 購置雜項設備	80 72 302	170 72 260	購置公務用電動機車。 圖書館購書經費。 增汰(換)購教學及行政用等雜項設備。
052 0521	購置無形資產 購置電腦軟體	0 0	50 50	
203,920	總計	210,882	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 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				210,213 210,213	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)。 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)。 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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				669 80	
其他設備				589	
合 計				210,882	

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 115 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				210,882 210,213	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				669	本年度預計支應購置行政及教學用機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				205,426 204,146	114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	114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。
前年度決算數 國民教育計畫				203,920 202,505	113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				1,416	113年度決算數係支應擴充改良房屋建築及設備、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。
112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。

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 115 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
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
員工人數彙計表
中華民國 115 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	114	-1	113	行政人員8人(含校長)及教師103人，因減少普通班1班，故較上年度減少教師1人。
職員	112	-1	111	
工友	2	0	2	
總 計	114	-1	113	

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約用人員-警衛3人及下授廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

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	117,036		1,518		12,628	14,546	400	27,206
國民教育計畫	117,036		1,518		12,628	14,546	400	27,206
正式人員	117,036		1,518		12,628	14,546	400	27,206
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員-警衛3人，預算金額1,579,000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
115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				
78		8,124	237		1,953		183,726	800	184,526
78		8,124	237		1,953		183,726	800	184,526
78		8,124	237		1,953		183,726		183,726
								800	800

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115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		
177,449	177,601	用人費用	184,526	184,526	0		
109,614	111,804	正式員額薪資	117,036	117,036	0		
108,764	110,988	職員薪金	116,196	116,196	0		
850	816	工員工資	840	840	0		
1,878	1,000	聘僱及兼職人員薪資	800	800	0		
878		聘用人員薪金	0	0	0		
1,000	1,000	兼職人員酬金	800	800	0		
1,322	1,513	加（夜）班費	1,518	1,518	0		
1,322	1,513	未休假加班費	1,518	1,518	0		
26,278	27,140	獎金	27,574	27,574	0		
13,128	13,381	考績獎金	14,546	14,546	0		
13,075	13,579	年終獎金	12,628	12,628	0		
75	180	其他獎金	400	400	0		
25,723	24,774	退休及卹償金	27,284	27,284	0		
25,520	24,578	職員退休及離職金	27,086	27,086	0		
128	120	工員退休及離職金	120	120	0		
76	76	卹償金	78	78	0		
12,633	11,370	福利費	10,314	10,314	0		
10,584	8,196	分擔員工保險費	8,124	8,124	0		
136	257	傷病醫藥費	237	237	0		
1,914	2,917	其他福利費	1,953	1,953	0		
5,981	6,350	服務費用	5,461	5,461	0		
1,467	1,916	水電費	860	860	0		
1,234	1,736	工作場所電費	680	680	0		
233	180	工作場所水費	180	180	0		
81	115	郵電費	100	100	0		
25	35	郵費	35	35	0		
56	80	電話費	65	65	0		
98	114	旅運費	119	119	0		
98	114	國內旅費	119	119	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115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		
380	277	印刷裝訂與廣告費	277	277	0		
380	277	印刷及裝訂費	277	277	0		
1,652	1,551	修理保養及保固費	1,496	1,496	0		
28	200	一般房屋修護費	200	200	0		
195	109	其他建築修護費	108	108	0		
94	120	機械及設備修護費	120	120	0		
31	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0		
364	269	雜項設備修護費	216	216	0		
941	851	其他資產修護費	850	850	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1,890	1,927	一般服務費	2,197	2,197	0		
160	156	外包費	156	156	0		
1,491	1,533	計時與計件人員酬金	1,687	1,687	0		
239	238	體育活動費	354	354	0		
313	349	專業服務費	311	311	0		
233	278	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228	228	0		
43	55	委託檢驗(定)試驗認證費	56	56	0		
37	16	電腦軟體服務費	27	27	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,100	1,179	材料及用品費	1,178	1,178	0		
	17	使用材料費	17	17	0		
	17	燃料	17	17	0		
1,100	1,162	用品消耗	1,161	1,161	0		
487	520	辦公（事務）用品	526	526	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115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		
45	65	報章雜誌	65	65	0		
160	140	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0		
36	43	醫療用品(非醫療院所使用)	43	43	0		
372	394	其他用品消耗	377	377	0		
12	12	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	0		
12	12	雜項設備租金	12	12	0		
12	12	雜項設備租金	12	12	0		
1,416	1,280	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	669	0	669		
1,416	1,230	購建固定資產	669	0	669		
18	30	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
931	698	購置機械及設備	215	0	215		
64	170	購置交通及運輸設備	80	0	80		
403	332	購置雜項設備	374	0	374		
	50	購置無形資產	0	0	0		
	50	購置電腦軟體	0	0	0		
169	288	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176	176	0		
4	5	會費	5	5	0		
4	5	職業團體會費	5	5	0		
32	32	捐助、補助與獎助	28	28	0		
32	32	獎助學員生給與	28	28	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
38	46	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	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115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		
38	46	獎勵費用	10	10	0		
95	200	競賽及交流活動費	128	128	0		
95	200	技能競賽	128	128	0		
17,793	18,716	其他	18,860	18,860	0		
17,793	18,716	其他支出	18,860	18,860	0		
17,793	18,716	其他	18,860	18,860	0		
203,920	205,426	合 計	210,882	210,213	669		

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115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：	輛	0	0	1	80	1	80	辦理桃園市中壢區林森國民小學公務用途購置電動機車。
電動機車	輛	0	0	1	80	1	80	
建築及設備計畫	輛	0	0	1	80	1	80	

註：1、管理用車輛:無。

2、其他車輛：

(1)本年度增購之車輛及數量:一般公務機車1輛。

(2)經本年度增購及汰舊換新後，各類車種及數量: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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
23,601	資 產 合 計	20,921	21,801	-880
23,601	資 產	20,921	21,801	-880
23,053	流動資產	20,373	21,253	-880
21,146	現金	18,466	19,346	-880
21,146	銀行存款	18,466	19,346	-880
1,907	預付款項	1,907	1,907	0
1,907	預付費用	1,907	1,907	0
548	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	548	548	0
548	準備金	548	548	0
548	退休及離職準備 金	548	548	0
15,308	負 債	15,308	15,308	0
14,326	流動負債	14,326	14,326	0
14,326	應付款項	14,326	14,326	0
14,326	應付代收款	14,326	14,326	0
982	其他負債	982	982	0
982	什項負債	982	982	0
434	存入保證金	434	434	0
548	應付退休及離職 金	548	548	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,293	基金餘額	5,613	6,493	-880
8,293	基金餘額	5,613	6,493	-880
8,293	基金餘額	5,613	6,493	-880
8,293	累積餘額	5,613	6,493	-880
23,601	負債及基金餘額合計	20,921	21,801	-880

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115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	219,639								219,639
土地改良物	5,936	5,877							59
房屋及建築	270,374	118,577						48,590	103,207
機械及設備	25,858	16,270	215	(1)			增(汰)購教學及行政用等機械設備。	2,648	7,155
交通及運輸設備	3,040	2,099	80	(1)			購置公務用電動機車。	317	704
雜項設備	29,674	20,985	374	(1)			增汰(換)購圖書、教學及行政用等雜項設備。	1,807	7,256
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	55				33	(11)	電腦軟體攤銷數。		22
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	554,576	163,808	669		33			53,362	338,042

註：