

特別收入 16-173

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
桃園市蘆竹區錦興國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區錦興國民小學編

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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 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	頁
	(六)補辦預算明細表	第 26	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

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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 6 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 105 人、行政人員 7 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 116 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。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 6,000 元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入等。
政府撥入收入	2 億 732 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2 萬 5,000 元	停車場、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	81 萬 7,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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 941 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	678 萬 5,000 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 820 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 239 萬 7,000 元，增加 580 萬 4,000 元，約 2.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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

(二)本年度基金用途 2 億 1,620 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 439 萬 7,000 元，增加 1,180 萬 4,000 元，約 5.78%，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 800 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 600 萬元，約 300.00%，將移用以前基金餘額 800 萬元支應。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：

一般建築及設備計畫項下，教育局補助本校 114 學年度補助改善公立幼兒園轉型 2 歲專班申請充實及改善教學環境設施設備計畫經費，未及列入當年度預算 58 萬 6,300 元，而準用預算法第 88 條之規定，經桃園市政府 114 年 4 月 2 日府主基字第 1140086965 號函同意辦理，並於 115 年度補辦預算。

肆、以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 628 萬 1,000 元，決算數 2 億 147 萬 6,322 元，執行率 97.67%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及停車場、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 12 萬 1,392 元。 2. 利息收入 2 萬 2,873 元。 3. 其他財產收入 2 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 9,964 萬 2,657 元。 2. 政府其他撥入收入 93 萬 5,852 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 71 萬 9,189 元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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

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 4,359 元。
基金用途	預算數 2 億 828 萬 1,000 元，決算數 2 億 116 萬 5,746 元，執行率 96.58%。	
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 766 萬 1,000 元，決算數 2 億 56 萬 2,554 元，執行率 96.58%。
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）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 62 萬元，決算數 60 萬 3,192 元，執行率 97.29%。

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 2,589 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 2,633 萬 9,494 元，執行率 100.35%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 910 元。 2. 利息收入 1 萬 6,596 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 2,551 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 51 萬 6,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 28 萬 3,500 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 3,488 元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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

	年度支出等。	
基金用途	預算分配數 1 億 2,589 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 1,009 萬 4,687 元，執行率 87.45%。	
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 2,569 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 988 萬 4,908 元，執行率 87.42%。
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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 20 萬元，實際執行數 20 萬 9,779 元，執行率 104.89%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,733 萬 9,000 元，其中 1,344 萬 2,040 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。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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(-)
201,476	基金來源	208,201	202,397	5,804
164	財產收入	26	26	0
121	財產處分收入	8	8	0
23	利息收入	18	18	0
20	其他財產收入	0	0	0
200,579	政府撥入收入	207,328	201,466	5,862
199,643	公庫撥款收入	207,328	201,466	5,862
936	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	25	25	0
0	使用規費收入	25	25	0
719	教學收入	817	875	-58
719	學雜費收入	817	875	-58
14	其他收入	5	5	0
14	雜項收入	5	5	0
201,166	基金用途	216,201	204,397	11,804
200,563	國民教育計畫	209,416	203,772	5,644
200,563	國民小學教育	209,416	203,772	5,644
603	建築及設備計畫	6,785	625	6,160
75	營建及修建工程	6,000	0	6,000
13	交通及運輸設備	100	50	50
515	其他設備	685	575	110
311	本期賸餘 (短絀-)	-8,000	-2,000	-6,000
19,490	期初基金餘額	17,801	17,490	311
0	解繳公庫	0	0	0
19,801	期末基金餘額	9,801	15,490	-5,689

備註：

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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)	-8,000	本期短絀係移用以前基金餘額8,000,000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)	-8,000	
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)	-8,000	
期初現金及約當現金	45,339	
期末現金及約當現金	37,339	

註：

桃園市蘆竹區錦興國民小學
 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				26	
財產處分收入	年	1	8,000	8	財產報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	18,000	18	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				207,328	
公庫撥款收入	年	1	207,328,000	207,328	市府撥入經費收入。
規費收入				25	
使用規費收入	年	1	25,000	25	活動中心等對外開放場地收入。
教學收入				817	
學雜費收入	年	1	706,000	706	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	111,000	111	幼兒園雜費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出及資源回收款等收入。
總 計：				208,201	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
200,563	53 國民教育計畫	209,416	203,772	
177,557	1 用人費用	184,041	177,440	
116,451	11 正式員額薪資	118,104	113,892	
116,008	113 職員薪金	118,104	113,892	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薪 資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵706,000元 、幼兒園雜費收入扣抵55,000 元)。
442	114 工員工資	0	0	
1,436	12 聘僱及兼職人員薪資	1,985	1,397	
1,046	122 約僱職員薪金	1,560	972	本校幼兒園契進教保員及廚工 薪俸等待遇(含勞健保費、勞退 金及休假旅遊補助)(來自用人 費用明細資料)。
390	124 兼職人員酬金	425	425	兼代課鐘點費。
1,389	13 加(夜)班費	983	942	
1,389	134 未休假加班費	983	942	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
28,972	15 獎金	28,880	28,889	
14,652	151 考績獎金	15,218	14,951	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
14,230	152 年終獎金	13,036	13,591	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		226	137	本校幼兒園契進教保員及廚工 年終獎金(來自用人費用明細資 料)。
90	15Y 其他獎金	400	210	市府下授(47)-服務獎章。
16,200	16 退休及卹償金	21,172	19,892	
16,122	161 職員退休及離職金	12,216	11,424	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		8,913	8,426	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
37	162 工員退休及離職金	0	0	
42	163 卹償金	43	42	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
13,109	18 福利費	12,917	12,428	
11,193	181 分擔員工保險費	11,028	9,924	公保費3,139,000元、勞保費80 6,000元及健保費7,083,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
150	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
0183	傷病醫藥費	113	117	公教人員40歲以上未滿50歲共25名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計112,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		151	144	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)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		5	0	幼兒園教保員未滿40歲共1名，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)。
1,76618Y	其他福利費	352	352	職員、兼任行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		1,232	1,861	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	12	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教員1人+工友2人)=18,000元)。
5,9592	服務費用	6,234	7,279	
1,15321	水電費	1,117	2,132	
977212	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		600	600	電費(50,000元*12月=600,000元)。
0		0	940	
176214	工作場所水費	192	192	水費(16,000元*12月=192,000元)。
021Y	其他場所水電費	25	100	活動中心等對外開放場地水電費。
13522	郵電費	364	364	
28221	郵費	40	40	公務用寄發郵件所需郵資。
70222	電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
37224	數據通信費	144	144	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
13623	旅運費	197	213	
135231	國內旅費	130	130	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
0231	國內旅費	57	63	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)。
0235	貨物運費	10	20	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
4324	印刷裝訂與廣告費	130	130	
43241	印刷及裝訂費	130	130	教學及行政各項表格、表冊、單據、畢業證書、研習講義、日誌、學生手冊刊物、獎狀、錦興通訊及預算書印製等相關經費。
1,91025	修理保養及保固費	1,857	2,022	
294252	一般房屋修護費	150	150	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
0		158	223	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)。
259254	其他建築修護費	183	183	活動中心等對外開放場地修繕費。
240255	機械及設備修護費	430	430	電梯、校園安全系統、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
0		0	48	
585257	雜項設備修護費	55	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		122	126	辦公器具養護費(1,048元*116人*1年=121,568元)(配合預算編列至千元，增列432元)。
0		409	455	各項教學及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
532258	其他資產修護費	350	350	水電設備、校園地面及設施等維修保養等相關經費。
026	保險費	49	59	
0263	機械及設備保險費	30	40	校內重要財產之產險保險費等相關經費。
026Y	其他保險費	19	19	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,35527	一般服務費	2,060	1,882	
13276	佣金、匯費、經理費及手續費	9	9	學生註冊、繳納各項費用相關匯費及手續費等相關經費。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
809	279 外包費	96	96	校園安全夜間電子保全服務費(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。
0		888	888	校園安全保全外包服務費(74,000元*12月=888,000元)。
1,272	27D 計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		513	475	(A)校園安全警衛維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(38,000元*13.5月*1人=513,000元)，(B)校園安全警衛維護費-約用人員特別休假未休之工資9,000元。
0		23	0	約用人員年滿40歲以上共5名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計22,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
261	27F 體育活動費	363	246	教職員工文康活動費(3,000元*121人=363,000元)。
129	28 專業服務費	362	379	
0	283 法律事務費	90	120	各項校務法律諮詢等相關經費。
90	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		45	45	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(1,500元*30節=45,000元)。
0		56	56	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*28節=56,000元)。
0		50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
24	287 委託檢驗(定)試驗認證費	25	25	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		18	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288 委託考選訓練費	10	10	教職員參加業務相關訓練費用等相關經費。
12	28A 電腦軟體服務費	48	35	薪資及出納系統維護費(38,000元整)，差勤系統維護費(8,000元整)，Google Workspace Teaching And Learning Upgrade 1個user線上系統升級費(2,000元整)，共計48,000元。
98	29 公共關係費	98	98	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
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)。
1,1583	材料及用品費	1,038	1,105	
031	使用材料費	0	0	
0312	燃料	0	0	
1,15732	用品消耗	1,038	1,105	
629321	辦公(事務)用品	114	114	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
0		152	200	各處室行政用辦公用品、圖書館書架等相關經費。
0		170	170	班級教學課程用文具紙張、藝文材料、油墨、影印費、碳粉、班級費及電腦耗材等消耗品等相關經費。
4322	報章雜誌	20	50	教學、行政業務相關規定參考書籍、專書、期刊雜誌及報費、歲末圖書添購等相關經費。
389323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	環境佈置及綠化美化校園等相關經費。
0		105	105	掃地用各類清潔用品及工具等相關經費。
0		70	70	環境保護清潔消毒等相關經費。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
12032Y	其他用品消耗	30	30	交通安全材料費等相關經費。
0		200	200	教學及行政業務用器具、實驗器材、身心障礙學生評量測驗工具、體育器材及視聽媒體教材等相關經費。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		44	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*6班*12月=43,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		15	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*6班=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1964	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	
19645	雜項設備租金	274	274	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
196451	雜項設備租金	274	274	影印機等什項設備租賃費用等相關經費。
1517	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	205	292	
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)及護理師執照與營養師執照更換費等相關經費。
3372	捐助、補助與獎助	34	33	
33726	獎助學員生給與	34	33	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
7474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	114	
74743	獎勵費用	26	114	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
4075	競賽及交流活動費	140	140	
40751	技能競賽	140	140	參加校外各項國語文、英語、普科、科展、體育、民俗、音樂及學藝競賽等比賽或典禮相關經費。
15,5429	其他	17,624	17,382	
15,54291	其他支出	17,624	17,382	
15,54291Y	其他	100	100	加強社會教育費用等相關經費。
0		450	450	新生訓練、運動會、迎新活動、畢業典禮、親職教育、性別平等教育、教師研習、戶外教育活動、各領域活動及學生活動等事務性與經常性費用等相關經費。
0		378	378	生日禮物文具組、期末獎品、模範生獎勵品、各項活動獎品及輔導諮商用品等相關經費。
0		67	68	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(62班-6班)=66,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		17	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9個月*6人=16,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	其他	146	157	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9個月*54班=145,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		310	333	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*1,548人=309,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		989	1,058	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		519	445	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		175	175	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		96	120	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		14	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9個月*5人=13,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		1,104	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		13,104	13,079	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		155	166	兒童節禮物補助(100元*1,548人=154,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
6035M	建築及設備計畫	6,785	625	
6035	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	6,785	625	
60351	購建固定資產	6,785	625	
75513	擴充改良房屋建築及設備	6,000	0	會議室及圖書館整建工程等。
355514	購置機械及設備	200	100	行政及教學用各項機械設備等相關經費。
0		130	125	行政及教學用個人電腦等相關經費(26,000元*5台=130,000元)。
0		155	150	行政及教學用筆記型電腦(i7)(31,000元*5台=155,000元)等相關經費。
13515	購置交通及運輸設備	100	50	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
160516	購置雜項設備	200	200	行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
201,166	總計	216,201	204,397	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
 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				209,416	
國民小學教育				209,416	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				6,785	
營建及修建工程				6,000	辦理會議室及圖書館整建工程等(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)。
交通及運輸設備				100	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。(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				685	購置個人電腦、筆記型電腦及其他行政與教學相關事務性機具等機械設備及校務用等各項雜項設備。(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				216,201	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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				216,201 209,416	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				6,785	
上年度預算數 國民教育計畫				204,397 203,772	114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				625	
前年度決算數 國民教育計畫				201,166 200,563	113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。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
建築及設備計畫				603	113年度決算數係支應購置個人電腦、筆記型電腦、平板電腦、機架式交換器及其他行政與教學相關事務性機具等機械設備、教學與辦公用交通運輸及通訊設備、行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
112年度決算數				186,406	
國民教育計畫				185,850	112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				556	112年度決算數係支應購置行政及教學用各項機械設備、教學用擴音設備等相關交通及運輸設備、校務用等各項雜項設備及電腦軟體等經費。
111年度決算數				183,017	
國民教育計畫				182,333	111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				685	111年度決算數係支應購置行政及教學用各項機械設備、教學用擴音設備等相關交通及運輸設備、校務用等各項雜項設備及電腦軟體等經費。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	120	-4	116	本年度編列校長1人、教師105人、行政人員7人，合計113人，係因114學年度普通班減班4班及新增學前特幼班1班，故差異5人。
職員	118	-5	113	
約僱人員	2	1	3	
總 計	120	-4	116	3 幼兒園114學年度改制為3-5歲1班、2歲專班1班共計2班，2歲專班配置教保員2名，故較113學年度增加教保員1名。

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警衛1人、廚工薪資補助1人、外包費委外校警2人及自有財源約用人員5人。

桃園市蘆竹區
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	118,104	1,560	983		13,262	15,218	400	21,129
國民教育計畫	118,104	1,560	983		13,262	15,218	400	21,129
正式人員	118,104		983		13,036	15,218	400	21,129
聘僱人員		1,560			226			
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警衛1人，預算金額513,000元、廚工薪資補助1人，預算金額108,000元、外包費委外校警2人，預算金額888,000元及自有財源約用人員5人，預算金額23,000元。

錦興國民小學
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				
43		11,028	287		1,602		183,616	425	184,041
43		11,028	287		1,602		183,616	425	184,041
43		11,028	280		1,602		181,823		181,823
			7				1,793		1,793
								425	425

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	
177,557	177,440	用人費用	184,041	184,041	0	
116,451	113,892	正式員額薪資	118,104	118,104	0	
116,008	113,892	職員薪金	118,104	118,104	0	
442		工員工資	0	0	0	
1,436	1,397	聘僱及兼職人員薪資	1,985	1,985	0	
1,046	972	約僱職員薪金	1,560	1,560	0	
390	425	兼職人員酬金	425	425	0	
1,389	942	加(夜)班費	983	983	0	
1,389	942	未休假加班費	983	983	0	
28,972	28,889	獎金	28,880	28,880	0	
14,652	14,951	考績獎金	15,218	15,218	0	
14,230	13,728	年終獎金	13,262	13,262	0	
90	210	其他獎金	400	400	0	
16,200	19,892	退休及卹償金	21,172	21,172	0	
16,122	19,850	職員退休及離職金	21,129	21,129	0	
37		工員退休及離職金	0	0	0	
42	42	卹償金	43	43	0	
13,109	12,428	福利費	12,917	12,917	0	
11,193	9,924	分擔員工保險費	11,028	11,028	0	
150	279	傷病醫藥費	287	287	0	
1,766	2,225	其他福利費	1,602	1,602	0	
5,959	7,279	服務費用	6,234	6,234	0	
1,153	2,132	水電費	1,117	1,117	0	
977	1,840	工作場所電費	900	900	0	
176	192	工作場所水費	192	192	0	
	100	其他場所水電費	25	25	0	
135	364	郵電費	364	364	0	
28	40	郵費	40	40	0	
70	180	電話費	180	180	0	
37	144	數據通信費	144	144	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	
136	213	旅運費	197	197	0	
135	193	國內旅費	187	187	0	
	20	貨物運費	10	10	0	
43	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0	
43	130	印刷及裝訂費	130	130	0	
1,910	2,022	修理保養及保固費	1,857	1,857	0	
294	373	一般房屋修護費	308	308	0	
259	183	其他建築修護費	183	183	0	
240	478	機械及設備修護費	430	430	0	
585	638	雜項設備修護費	586	586	0	
532	350	其他資產修護費	350	350	0	
	59	保險費	49	49	0	
	40	機械及設備保險費	30	30	0	
	19	其他保險費	19	19	0	
2,355	1,882	一般服務費	2,060	2,060	0	
13	9	佣金、匯費、經理費及手續費	9	9	0	
809	1,044	外包費	1,044	1,044	0	
1,272	583	計時與計件人員酬金	644	644	0	
261	246	體育活動費	363	363	0	
129	379	專業服務費	362	362	0	
	120	法律事務費	90	90	0	
90	171	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	171	171	0	
24	43	委託檢驗(定)試驗認證費	43	43	0	
2	10	委託考選訓練費	10	10	0	
12	35	電腦軟體服務費	48	48	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	
1,158	1,105	材料及用品費	1,038	1,038	0	
		使用材料費	0	0	0	
		燃料	0	0	0	
1,157	1,105	用品消耗	1,038	1,038	0	
629	484	辦公(事務)用品	436	436	0	
4	50	報章雜誌	20	20	0	
389	235	農業與園藝用品及 環境美化費	235	235	0	
15	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
120	286	其他用品消耗	297	297	0	
196	274	租金、償債、利息及相 關手續費	274	274	0	
196	274	雜項設備租金	274	274	0	
196	274	雜項設備租金	274	274	0	
603	625	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	6,785	0	6,785	
603	625	購建固定資產	6,785	0	6,785	
75		擴充改良房屋建築 及設備	6,000	0	6,000	
355	375	購置機械及設備	485	0	485	
13	50	購置交通及運輸設 備	100	0	100	
160	200	購置雜項設備	200	0	200	
151	292	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	205	205	0	
4	5	會費	5	5	0	
4	5	職業團體會費	5	5	0	
33	33	捐助、補助與獎助	34	34	0	
33	33	獎助學員生給與	34	34	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
 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	
74	114	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	26	0	
74	114	獎勵費用	26	26	0	
40	140	競賽及交流活動費	140	140	0	
40	140	技能競賽	140	140	0	
15,542	17,382	其他	17,624	17,624	0	
15,542	17,382	其他支出	17,624	17,624	0	
15,542	17,382	其他	17,624	17,624	0	
201,166	204,397	合計	216,201	209,416	6,785	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	586,300 586,300 586,300	114	(桃園市蘆竹區錦興國民小學) 教育局補助本校114學年度補助改善公立幼兒園轉型2歲專班申請充實及改善教學環境設施設備計畫經費，其中廁所洗手台+2歲活動室改善工程總經費259萬1,300元，教育局補助款200萬5,000元，本校自籌部分58萬6,300元，由本校基金賸餘款額度內支應，並於115年補辦預算。(桃園市政府114年4月2日府主基字第1140086965號)

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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
48,922	資 產 合 計	38,922	46,922	-8,000
48,922	資 產	38,922	46,922	-8,000
48,886	流動資產	38,886	46,886	-8,000
47,339	現金	37,339	45,339	-8,000
47,339	銀行存款	37,339	45,339	-8,000
1,547	預付款項	1,547	1,547	0
1,547	預付費用	1,547	1,547	0
37	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	37	37	0
37	準備金	37	37	0
37	退休及離職準備 金	37	37	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
18,272	代管資產	18,272	18,272	0
-18,272	應付代管資產	-18,272	-18,272	0
29,122	負 債	29,122	29,122	0
27,682	流動負債	27,682	27,682	0
27,682	應付款項	27,682	27,682	0
27,682	應付代收款	27,682	27,682	0
1,440	其他負債	1,440	1,440	0
1,440	什項負債	1,440	1,440	0
1,404	存入保證金	1,404	1,404	0
37	應付退休及離職 金	37	37	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
19,801	基金餘額	9,801	17,801	-8,000
19,801	基金餘額	9,801	17,801	-8,000
19,801	基金餘額	9,801	17,801	-8,000
19,801	累積餘額	9,801	17,801	-8,000
48,922	負債及基金餘額合計	38,922	46,922	-8,000

信託代理與保證資產	1,350	信託代理與保證負債	1,350
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保管品	0	應付保管品	0
保證品	1,350	應付保證品	1,350

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	345,543						345,543		
土地改良物	11,409	5,895					403	5,111	
房屋及建築	218,805	46,917	6,000	(1)		會議室及圖書館整建工程等。	7,495	170,393	
機械及設備	39,056	25,602	485	(1)		購置個人電腦、筆記型電腦及其他行政與教學相關事務性機具等機械設備。	2,114	11,825	
交通及運輸設備	5,303	3,560	100	(1)		購置教學與辦公用交通運輸及通訊設備。	850	993	
雜項設備	33,744	23,677	200	(1)		購置行政與教學校務用等相關事務性雜項設備。	4,396	5,871	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2				2	(11) 電腦軟體攤銷數。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	653,862	105,651	6,785		2		15,258	539,736	

註：