

特別收入 16-173

中華民國 113 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 113 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		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	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	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 113 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 4 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 115 人、行政人員 7 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 126 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 113 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	4 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及對外開放場地收入等。
政府撥入收入	2 億 523 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	99 萬 2,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬元	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。

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 766 萬 1,000 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	62 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需電腦等相關設備。

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 628 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 8,785 萬 9,000 元，增加 1,842 萬 2,000 元，約 9.81%，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 113 年度

(二)本年度基金用途 2 億 828 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 8,985 萬 9,000 元，增加 1,842 萬 2,000 元，約 9.70%，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 200 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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 7,802 萬 7,000 元，決算數 1 億 8,529 萬 3,650 元，執行率 104.08%。	
徵收及依法分配收入	損毀公物賠償收入。	損毀公物賠償收入 300 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 8,760 元。 2. 利息收入 1 萬 163 元。 3. 其他財產收入 4 萬 8,000 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 8,278 萬 9,305 元。 2. 政府其他撥入收入 138 萬 4,422 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 100 萬 4,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項及資源回收款等。	雜項收入 3 萬 8,300 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 113 年度

基金用途	預算數 1 億 7,952 萬 7,000 元，決算數 1 億 8,301 萬 7,301 元，執行率 101.94%。	
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 7,883 萬 5,000 元，決算數 1 億 8,233 萬 2,533 元，執行率 101.96%。
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、行政及教學相關等設備。預算數 69 萬 2,000 元，決算數 68 萬 4,768 元，執行率 98.95%。

二、上年度已過期間（112 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 1,708 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 1,868 萬 9,613 元，執行率 101.37%。	
徵收及依法分配收入	損毀公物賠償收入。	損毀公物賠償收入 500 元。
財產收入	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 4,850 元。 2. 利息收入 1 萬 1,139 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 1,681 萬 4,989 元。 2. 政府其他撥入收入 135 萬 9,935 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 49 萬 4,100 元。
其他收入	借書證收入。	雜項收入 4,100 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,708 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 117 萬 6,938 元，執行率 86.42%。	

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 113 年度

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 1,663 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 97 萬 6,480 元，執行率 86.58%。
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。	辦理增（汰）購校園電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 45 萬元，實際執行數 20 萬 458 元，執行率 44.55%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,562 萬 1,000 元，其中 1,733 萬 5,980 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113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)
185,294	基金來源	206,281	187,859	18,422
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
77	財產收入	48	15	33
19	財產處分收入	10	10	0
10	利息收入	8	5	3
48	其他財產收入	30	0	30
184,174	政府撥入收入	205,231	186,842	18,389
182,789	公庫撥款收入	205,231	186,842	18,389
1,384	政府其他撥入收入	0	0	0
1,004	教學收入	992	992	0
1,004	學雜費收入	992	992	0
38	其他收入	10	10	0
38	雜項收入	10	10	0
183,017	基金用途	208,281	189,859	18,422
182,333	國民教育計畫	207,661	189,229	18,432
182,333	國民小學教育	207,661	189,229	18,432
685	建築及設備計畫	620	630	-10
11	交通及運輸設備	50	50	0
674	其他設備	570	580	-10
2,276	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-2,000	0
17,313	期初基金餘額	17,589	15,813	1,776
0	解繳公庫	0	0	0
19,589	期末基金餘額	15,589	13,813	1,776

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113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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	47,621	
期末現金及約當現金	45,621	

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 113 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				48	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	8,000	8	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				205,231	
公庫撥款收入	年	1	205,231,000	205,231	市府撥入經費收入。
教學收入				992	
學雜費收入	年	1	857,000	857	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	135,000	135	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	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：				206,281	

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113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
182,333	53	國民教育計畫	207,661	189,229	
172,249	1	用人費用	181,168	175,533	
113,588	11	正式員額薪資	120,168	118,572	
112,791	113	職員薪金	119,736	117,756	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857,000元 、幼兒園雜費收入扣抵67,000 元)。
797	114	工員工資	432	816	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,755	12	聘僱及兼職人員薪資	1,397	1,397	
1,330	122	約僱職員薪金	972	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)。
425	124	兼職人員酬金	425	425	兼代課鐘點費。
1,407	13	加(夜)班費	959	1,040	
1,407	131	延長工時加班費	0	1,040	
0	134	未休假加班費	959	0	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) 。
26,664	15	獎金	28,789	26,017	
13,313	151	考績獎金	14,336	12,466	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,351	152	年終獎金	14,129	13,284	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			119	117	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)。
0	15Y	其他獎金	205	150	市府下授(47)-服務獎章。
14,554	16	退休及卹償金	16,098	15,860	
14,488	161	職員退休及離職金	9,324	9,492	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			6,673	6,248	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
67	162	工員退休及離職金	60	120	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
0	163	卹償金	41	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
14,280	18	福利費	13,757	12,647	
11,067	181	分擔員工保險費	10,464	10,584	公保費2,946,000元、勞保費63 3,000元及健保費6,885,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。

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113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
591830000	傷病醫藥費	1613002	1613132	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 公教人員40歲以上未滿50歲共29名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計130,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。 幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元 增列500元)。
3,15418Y000	其他福利費	3682,63512	4641,3186	公教人員及工友年滿50歲共37名，以每人3,500元編列健康檢查，計129,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。 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)。 市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。 退休教職員三節慰問金(6,000元*(退休教員1人+工友1人)=12,000元)。
4,63765705200	服務費用 水電費 工作場所電費	7,8401,955300600763	7,4422,302300960750	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。 電費(50,000元*12月=600,000元)。 市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
137021Y	工作場所水費 其他場所水電費	192100	192100	水費(16,000元*12月=192,000元)。 活動中心等對外開放場地水電費。
1493076435252	郵電費 郵費 電話費 數據通信費 旅運費 國內旅費	36440180144222130	2624018042207130	公務用寄發郵件所需郵資。 公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。 網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。 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113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	72	57	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*14班*2人=72,800元)(配合預算編列至千元，減列800元)。
0235	貨物運費	20	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。
2624	印刷裝訂與廣告費	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。
26241	印刷及裝訂費	130	130	
1,32425	修理保養及保固費	2,107	1,782	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
264252	一般房屋修護費	300	300	
276254	其他建築修護費	183	20	活動中心等對外開放場地修繕費。
206255	機械及設備修護費	470	470	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		163	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
244257	雜項設備修護費	450	450	各項教學及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0		60	60	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		131	132	辦公器具養護費(1,048元*125人*1年=131,000元)。
333258	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。
2526	保險費	59	50	校內重要財產之產險保險費等相關經費。
25263	機械及設備保險費	40	0	
026Y	其他保險費	19	50	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,09527	一般服務費	2,558	2,388	學生註冊、繳納各項費用相關匯費及手續費等相關經費。
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	9	9	
64279	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	0	校園安全保全外包服務費(74,000元*12月=888,000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113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
1,901 0	27D	計時與計件人員酬金	108 680	108 680	市府下授(22)-廚工薪津補助。 市府下授(5)-集中式身障班按 時計資教師助理員經費(340,00 0元*1年*2人=680,000元)。
0			455	1,302	(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(33,000元*13.5月*1人=4 45,500元)(配合預算編列至千 元，增列500元)，(B)校園安全 警衛維護費-臨時人員特別休假 未休之工資9,000元。
127	27F	體育活動費	262	133	教職員工文康活動費(2,000元* 131人=262,000元)。
211	28	專業服務費	347	222	
49	283	法律事務費	120	0	各項校務法律諮詢等相關經費 。
84	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			30	30	各項活動、研習等外聘講師鐘 點費(1,500元*20節=30,000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			25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次 =25,000元)。
21	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	13	市府下授(19)-飲用水設備出水 口檢測費。
0	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。
57	28A	電腦軟體服務費	43	43	薪資及出納系統維護費(25,000 元整)，差勤系統維護費(8,000 元整)，校內營隊報名及填報系 統維護費(10,000元整)，共計4 3,000元。
98	29	公共關係費	98	99	
98	291	公共關係費	98	99	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)。
1,916	3	材料及用品費	1,096	1,126	
1,916	32	用品消耗	1,096	1,126	

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113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
1,213	321	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			200	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。
0			0	30	
4	322	報章雜誌	50	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。
460	323	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。
39	328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
200	32Y	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			29	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
235	4	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	
235	45	雜項設備租金	274	274	
235	451	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。
107	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	256	179	
4	71	會費	5	5	

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113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
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。
072	捐助、補助與獎助	37	0	
0726	獎助學員生給與	37	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
9274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	34	
92743	獎勵費用	74	34	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1175	競賽及交流活動費	140	140	
11751	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。
3,1899	其他	17,027	4,675	
3,18991	其他支出	17,027	4,675	
3,18991Y	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		69	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(68班-6班)=68,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		180	180	兒童節禮物補助(100元*1801人=180,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		11	7	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*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		168	114	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*62班=167,400元)(配合預算編列至千元，增列600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113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		361	361	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,801人=360,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
000			1,145	1,148	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
000			562	973	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
000			175	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
000			200	200	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
000			8	7	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9個月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
000			552	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
000			12,668	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
6855M	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 購建固定資產 購置機械及設備		620	630	
6855			620	630	
68551			620	630	
460514			100	200	行政及教學用各項機械設備等相關經費。
000			120	120	行政及教學用個人電腦等相關經費(24,000元*5台=120,000元)。
000			150	60	行政及教學用筆記型電腦(i7)(30,000元*5台=150,000元)等相關經費。
11515			50	50	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
214516			200	200	行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
183,017			208,281	189,859	
	總計				

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 113 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				207,661 207,661	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				620 50	
其他設備				570	
合 計				208,281	

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 113 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				208,281 207,661	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				620	本年度預計支應購置個人電腦、筆記型電腦、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。
上年度預算數 國民教育計畫				189,859 189,229	112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				630	112年度預計支應購置個人電腦、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。
前年度決算數 國民教育計畫				183,017 182,333	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。

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 113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				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。
110年度決算數 國民教育計畫				169,596 169,247	110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				349	110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。
109年度決算數 國民教育計畫				168,004 167,328	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。
建築及設備計畫				676	109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 113 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	128	-2	126	本年度編列校長1人、教師115人及行政人員7人，合計123人，係因112學年度普通班減1班，教師減1人所致。
職員	124	-1	123	
約僱人員	2	0	2	
工友	2	-1	1	
總 計	128	-2	126	

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身心障礙班計時計資教師助理員2人、校園安全警衛1人、廚工薪資補助1人及外包費委外校警2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	120,168	972	959		14,248	14,336	205	16,057
國民教育計畫	120,168	972	959		14,248	14,336	205	16,057
正式人員	120,168		959		14,129	14,336	205	16,057
聘僱人員		972			119			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資教師助理員2人，預算金額680,000元、校園安全警衛1人，預算金額455,000元及廚工薪資補助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。

錦興國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
41		10,464	278		3,015		180,743	425	181,168
41		10,464	278		3,015		180,743	425	181,168
41		10,464	276		3,015		179,650		179,650
			2				1,093		1,093
								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113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		
172,249	175,533	用人費用	181,168	181,168	0		
113,588	118,572	正式員額薪資	120,168	120,168	0		
112,791	117,756	職員薪金	119,736	119,736	0		
797	816	工員工資	432	432	0		
1,755	1,397	聘僱及兼職人員薪資	1,397	1,397	0		
1,330	972	約僱職員薪金	972	972	0		
425	425	兼職人員酬金	425	425	0		
1,407	1,040	加（夜）班費	959	959	0		
1,407	1,040	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	959	959	0		
26,664	26,017	獎金	28,789	28,789	0		
13,313	12,466	考績獎金	14,336	14,336	0		
13,351	13,401	年終獎金	14,248	14,248	0		
	150	其他獎金	205	205	0		
14,554	15,860	退休及卹償金	16,098	16,098	0		
14,488	15,740	職員退休及離職金	15,997	15,997	0		
67	120	工員退休及離職金	60	60	0		
		卹償金	41	41	0		
14,280	12,647	福利費	13,757	13,757	0		
11,067	10,584	分擔員工保險費	10,464	10,464	0		
59	275	傷病醫藥費	278	278	0		
3,154	1,788	其他福利費	3,015	3,015	0		
4,637	7,442	服務費用	7,840	7,840	0		
657	2,302	水電費	1,955	1,955	0		
520	2,010	工作場所電費	1,663	1,663	0		
137	192	工作場所水費	192	192	0		
	100	其他場所水電費	100	100	0		
149	262	郵電費	364	364	0		
30	40	郵費	40	40	0		
76	180	電話費	180	180	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113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		
43	42	數據通信費	144	144	0		
52	207	旅運費	222	222	0		
52	187	國內旅費	202	202	0		
	20	貨物運費	20	20	0		
26	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0		
26	130	印刷及裝訂費	130	130	0		
1,324	1,782	修理保養及保固費	2,107	2,107	0		
264	300	一般房屋修護費	300	300	0		
276	20	其他建築修護費	183	183	0		
206	470	機械及設備修護費	633	633	0		
244	642	雜項設備修護費	641	641	0		
333	350	其他資產修護費	350	350	0		
25	50	保險費	59	59	0		
25		機械及設備保險費	40	40	0		
	50	其他保險費	19	19	0		
2,095	2,388	一般服務費	2,558	2,558	0		
3	9	佣金、匯費、經理費及手續費	9	9	0		
64	156	外包費	1,044	1,044	0		
1,901	2,090	計時與計件人員酬金	1,243	1,243	0		
127	133	體育活動費	262	262	0		
211	222	專業服務費	347	347	0		
49		法律事務費	120	120	0		
84	131	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131	131	0		
21	38	委託檢驗(定)試驗認證費	43	43	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
57	43	電腦軟體服務費	43	43	0		
98	99	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113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		
98	99	公共關係費	98	98	0		
1,916	1,126	材料及用品費	1,096	1,096	0		
1,916	1,126	用品消耗	1,096	1,096	0		
1,213	514	辦公（事務）用品	484	484	0		
4	50	報章雜誌	50	50	0		
460	235	農業與園藝用品及環境美化費	235	235	0		
39	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
200	277	其他用品消耗	277	277	0		
235	274	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	0		
235	274	雜項設備租金	274	274	0		
235	274	雜項設備租金	274	274	0		
685	630	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	620	0	620		
685	630	購建固定資產	620	0	620		
460	380	購置機械及設備	370	0	370		
11	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
214	200	購置雜項設備	200	0	200		
107	179	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	256	256	0		
4	5	會費	5	5	0		
4	5	職業團體會費	5	5	0		
		捐助、補助與獎助	37	37	0		
		獎助學員生給與	37	37	0		
92	34	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	74	0		
92	34	獎勵費用	74	74	0		
11	140	競賽及交流活動費	140	140	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113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		
11	140	技能競賽	140	140	0		
3,189	4,675	其他	17,027	17,027	0		
3,189	4,675	其他支出	17,027	17,027	0		
3,189	4,675	其他	17,027	17,027	0		
183,017	189,859	合 計	208,281	207,661	620		

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
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
51,372	資 產 合 計	47,372	49,372	-2,000
51,372	資 產	47,372	49,372	-2,000
51,315	流動資產	47,315	49,315	-2,000
49,621	現金	45,621	47,621	-2,000
49,621	銀行存款	45,621	47,621	-2,000
1,694	預付款項	1,694	1,694	0
1,694	預付費用	1,694	1,694	0
57	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	57	57	0
57	準備金	57	57	0
57	退休及離職準備 金	57	57	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
17,079	代管資產	17,079	17,079	0
-17,079	應付代管資產	-17,079	-17,079	0
31,782	負 債	31,782	31,782	0
29,929	流動負債	29,929	29,929	0
29,929	應付款項	29,929	29,929	0
29,929	應付代收款	29,929	29,929	0
1,854	其他負債	1,854	1,854	0
1,854	什項負債	1,854	1,854	0
1,606	存入保證金	1,606	1,606	0
57	應付退休及離職 金	57	57	0
191	暫收及待結轉帳 項	191	191	0
19,589	基金餘額	15,589	17,589	-2,000
19,589	基金餘額	15,589	17,589	-2,000
19,589	基金餘額	15,589	17,589	-2,000
19,589	累積餘額	15,589	17,589	-2,000
51,372	負債及基金餘額合計	47,372	49,372	-2,000

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品
保證品

1,910 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
0 應付保管品
1,910 應付保證品

1,910
0
0
1,910

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113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	322,999								322,999
土地改良物	9,612	3,879						403	5,330
房屋及建築	284,251	78,252						7,198	198,801
機械及設備	39,585	15,786	370	(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。	1,944	22,225
交通及運輸設備	4,753	3,547	50	(1)			購置教學與辦公用交通運輸及通訊設備。	820	436
雜項設備	36,260	23,025	200	(1)			購置行政與教學校務用等相關事務性雜項設備。	4,316	9,119
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	22				20	(11)	電腦軟體攤銷數。		2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	697,482	124,489	620		20			14,681	558,912

註：