

特別收入 15-171

中華民國107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107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) 預計平衡表·····	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	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		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) 固定項目明細表·····	第	27	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 107 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 3 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 109 人、行政人員 4 人、工友 2 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 118 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 107 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 5,367 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 5,457 萬 2,000 元，普通班 61 班、特教班 3 班、幼教班 1 班，合計 65 班，學生人數 1,695 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，藉由辦理各項活動，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)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 45 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 25 萬元)，係增(汰)購各項機械設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購資訊媒體、差勤系統及其他資訊教學軟體建置等無形資產。

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 118 人，較上年度減少 2 人，係本年度減班而減少教師員額所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 15 萬元，較上年度增加 7 萬元，係增加教室及活動中心等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,323 萬元，較上年度增加 727 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

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 107 年度

學雜費收入：本年度預算數 28 萬 2,000 元，較上年度增加 2 萬 8,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 5,457 萬 2,000 元，較上年度增加 773 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 45 萬元，較上年度減少 15 萬元，係增(汰)購各項機械設備及其他行政與教學相關事務性機具等設備經費減列所致。

(3)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購資訊媒體、差勤系統及其他資訊教學軟體建置等無形資產費用增加所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 5,367 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 4,629 萬 6,000 元，增加 737 萬 6,000 元，約增 5.04%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,517 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 4,754 萬 2,000 元，增加 763 萬元，約增 5.17%，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，短絀 150 萬元，較上年度預算數短絀 124 萬 6,000 元，增加短絀 25 萬 4,000 元，約增 20.39%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

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 107 年度

1. 財產收入：

(1) 利息收入：8,522 元。

(2) 其他財產收入：5 萬 8,900 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 4,449 萬 6,654 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：26 萬 1,404 元。

4. 其他收入：

雜項收入：18 萬 8,319 元。

預算數 1 億 4,827 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,501 萬 3,799 元，執行率 97.80%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,181 萬 4,243 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 萬元。

(2) 其他設備：32 萬 8,670 元。

(3) 無形資產：0 萬元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,937 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,181 萬 4,243 元，執行率 94.94%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 32 萬 8,670 元，執行率 82.17%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 287 萬 886 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：4,531 元。

(2) 其他財產收入：6 萬 5,250 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,042 萬 1,366 元。

(2) 政府其他撥入收入：38 萬 8,233 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：14 萬 9,100 元。

4. 其他收入：

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 107 年度

雜項收入：39 萬 4,938 元。

分配預算數 8,438 萬 6,000 元，實際數 8,142 萬 3,418 元，執行率 96.49%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,268 萬 4,030 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：0 萬元。

(2) 其他設備：18 萬 6,000 元。

(3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 8,402 萬 6,000 元，實際數 8,268 萬 4,030 元，執行率 98.40%、建築及設備計畫分配預算數 36 萬元，實際數 18 萬 6,000 元，執行率 51.67%。

(三)本期短絀：

本期短絀 144 萬 6,612 元，期末基金餘額 1,687 萬 9,701 元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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)
145,014	基金來源	153,672	146,296	7,376
67	財產收入	160	90	70
9	利息收入	10	10	0
59	其他財產收入	150	80	70
144,497	政府撥入收入	153,230	145,952	7,278
144,497	公庫撥款收入	153,230	145,952	7,278
261	教學收入	282	254	28
261	學雜費收入	282	254	28
188	其他收入	0	0	0
188	雜項收入	0	0	0
142,143	基金用途	155,172	147,542	7,630
141,814	國民教育計畫	154,572	146,842	7,730
141,814	國民小學教育	154,572	146,842	7,730
329	建築及設備計畫	600	700	-100
20	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	50	50	0
309	其他設備	450	600	-150
0	無形資產	100	50	50
2,871	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,246	-254
15,455	期初基金餘額	17,080	13,955	3,125
0	解繳公庫	0	0	0
18,326	期末基金餘額	15,580	12,709	2,871

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107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—)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減—)	0	
業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,500	
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—)	-1,500	
期初現金及約當現金	38,714	
期末現金及約當現金	37,214	

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 107 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	
財產收入				160	
利息收入	年	1	10,000	10	公庫存款利息收入。
其他財產收入	年	1	150,000	150	活動中心等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				153,230	
公庫撥款收入	年	1	153,230,000	153,230	公庫撥入經費。
教學收入				282	
學雜費收入	年	1	282,000	282	附設幼兒園學雜費收入(4,700元*2學期*一般生30人)。
總 計：				153,672	

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107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
141,814	53	國民教育計畫	154,572	146,842	
136,341	1	用人費用	144,248	137,688	
95,730	11	正式員額薪資	94,703	95,217	
94,987	113	職員薪金	93,960	94,474	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282,000元)
743	114	工員工資	743	743	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,713	12	聘僱及兼職人員薪資	1,294	427	
1,285	122	約僱職員薪金	848	0	本校附幼契進教保員及廚工薪 俸等待遇(含勞健保費、離職儲 金及休假旅遊補助)(來自用人 費用明細資料)。
0			34	0	本校附幼契進專任廚工薪津調 整34,088元(配合預算編列至千 元，減列88元)。
428	124	兼職人員酬金	412	427	兼代課鐘點費。
920	13	超時工作報酬	980	902	
920	131	加班費	980	902	職員、兼行政教師支領不休假 加班費(來自用人費用明細資料)
20,059	15	獎金	23,146	22,599	
8,280	151	考績獎金	12,070	10,485	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,779	152	年終獎金	10,992	12,114	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			84	0	本校附幼契進教保員及廚工年 終獎金(來自用人費用明細資料)
8,317	16	退休及卹償金	12,505	8,750	
8,245	161	職員退休及離職金	8,605	8,639	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			3,833	0	市府下授退撫給與定期發放。
71	162	工員退休及離職金	67	111	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
9,603	18	福利費	11,620	9,793	
9,074	181	分擔員工保險費	9,236	9,281	公保費、健保費及勞保費機關 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
55	183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			88	88	教職員工健康檢查費(3,500元* 25人=87,500元)(配合預算編列 至千元，增列500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107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	3	0	附幼契進教保員健康檢查費(3,500*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	附幼契進廚工健康檢查費(1,500*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
47318Y	其他福利費	400	400	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		6	18	退休撫卹教職員工三節慰問金(6,000元*退休撫卹人員1人=6,000元)。
0		1,869	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼(婚、喪、生育及子女教育補助費用)。
3,9912	服務費用	5,633	5,495	
63621	水電費	1,096	984	
457212	工作場所電費	780	720	電費(65,000元*12月=780,000元)。
178214	工作場所水費	216	264	水費(18,000元*12月=216,000元)。
021Y	其他場所水電費	100	0	活動中心等對外開放場地水電費。
18422	郵電費	215	251	
24221	郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
160222	電話費	180	216	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
10223	旅運費	213	213	
101231	國內旅費	130	120	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		63	73	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*12班*2人=62,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0236	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。
6524	印刷裝訂與廣告費	130	200	
65241	印刷及裝訂費	130	100	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、錦興通訊及預算書等印製。
0		0	100	
1,62325	修理保養及保固費	1,761	1,749	
450252	一般房屋修護費	300	250	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
59254	其他建築修護費	50	80	活動中心等對外開放場地修繕費。

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107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
648	255 機械及設備修護費	552	600	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。
160	257 什項設備修護費	59	59	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+(600元*65班)=59,000元)。
0		335	336	各項教學及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0		122	124	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)。
306	258 其他資產修護費	343	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
0	26 保險費	30	30	
0	26Y 其他保險費	30	30	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,239	27 一般服務費	1,889	1,804	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
0	279 外包費	63	0	校園安全夜間電子保全服務費(5,250元*12月=63,000元)。
1,140	27D 計時與計件人員酬金	90	90	市府下授廚工薪津補助。
0		540	520	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*1年*2人=540,000元)。
0		1,073	1,069	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(26,500元*13.5月*3人=1,073,250)(配合預算編列至千元，減列250元)。
98	27F 體育活動費	118	120	員工文康活動費(1,000元*118人=118,000元)。
44	28 專業服務費	200	165	
26	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員出席費(2,000元*10次=20,000元)。
0		24	24	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(800元*30節=24,000元)。
0		32	32	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(1,600元*20節=32,000元)。
0		24	24	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(1,200元*20節=24,000元)。
18	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	12	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。

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107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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	23	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
028A	電子計算機軟體服務費	30	30	出納薪資系統更新維護費(30,000元*1年=30,000元)。
0		36	0	校務行政系統等維護費(18,000元*2學期=36,000元)。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	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，增列600元)。
8583	材料及用品費	1,095	1,217	
85832	用品消耗	1,095	1,217	
467321	辦公(事務)用品	120	150	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		120	120	各處室行政用辦公用品、數位相機、圖書編碼掃描器、獎狀用厚紙印表機等相關經費。
0		300	380	班級教學課程用文具紙張、藝文材料、油墨、影印費、碳粉及班級費、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
14322	報章什誌	42	40	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。
248323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境佈置及綠化美化校園等相關經費。
0		100	100	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。
14328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
11532Y	其他	20	4	交通安全材料費。
0		204	244	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		10	7	市府下授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		29	22	市府下授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)。
1484	租金、償債與利息	150	150	
14845	什項設備租金	150	150	

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107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
148451	什項設備租金	150	150	影印機等租賃費用。
1757	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35	1,719	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
16472	捐助、補助與獎助	0	1,666	
16472Y	其他	0	1,007	
0		0	355	
0		0	8	
0		0	4	
0		0	116	
0		0	176	
975	競賽及交流活動費	32	50	
9751	技能競賽	32	50	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經費。
3009	其他	3,411	573	
30091	其他支出	3,411	573	
30091Y	其他	30	30	加強社會教育費用。
0		68	68	校慶(運動會)補助款(50,000元+300元*(65班-6班)=67,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		310	400	新生訓練、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之相關經費。
0		75	75	生日禮物文具組、期末獎品、各項活動獎品及輔導諮商用品等經費。
0		1,091	0	市府下授午餐有機蔬菜補助。
0		339	0	市府下授午餐天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,695人=339,000元)。
0		7	0	市府下授國小及幼兒園特教班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，減列200元)。
0		4	0	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9個月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列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
基金用途明細表
中華民國107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		110	0	市府下授國小營養午餐導師指導費(200元*9個月*61班=109,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			170	0	兒童節禮物補助(100元*1,695人=169,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			862	0	市府下授無力支付午餐補助。
0			160	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*20人=160,000元)。
0			185	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
3295M	建築及設備計畫		600	700	
3295	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		600	700	
32951	購置固定資產		500	650	
20513	擴充改良房屋建築及設備		0	0	
53514	購置機械及設備		200	300	行政及教學用各項機械設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備		50	50	教學用擴音設備等交通及運輸設備。
257516	購置什項設備		250	300	行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
052	購置無形資產		100	50	
0521	購置電腦軟體		100	50	資訊媒體、差勤系統及其他資訊教學軟體建置等經費。
142,143	總 計		155,172	147,542	

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 107年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				154,572 154,572	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				600 50	教學用擴音設備等交通及運輸設備。(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)。
其他設備				450	各項行政及教學用等校務用各項機械設備費及事務性雜項設備。(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)。
無形資產				100	資訊媒體、差勤系統及其他資訊教學軟體建置等經費。(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)。
合 計				155,172	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預 計 數	106年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
58,427	資 產 合 計	55,681	57,181	-1,500
58,427	資 產	55,681	57,181	-1,500
39,960	流動資產	37,214	38,714	-1,500
39,960	現金	37,214	38,714	-1,500
39,960	銀行存款	37,214	38,714	-1,500
475	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	475	475	0
475	準備金	475	475	0
475	退休及離職準備 金	475	475	0
17,992	其他資產	17,992	17,992	0
17,992	什項資產	17,992	17,992	0
17,992	代管資產	17,992	17,992	0
40,101	負 債	40,101	40,101	0
20,633	流動負債	20,633	20,633	0
20,633	應付款項	20,633	20,633	0
20,633	應付代收款	20,633	20,633	0
19,468	其他負債	19,468	19,468	0
19,468	什項負債	19,468	19,468	0
1,001	存入保證金	1,001	1,001	0
475	應付退休及離職 金	475	475	0
17,992	應付代管資產	17,992	17,992	0
18,326	基金餘額	15,580	17,080	-1,500
18,326	基金餘額	15,580	17,080	-1,500
18,326	基金餘額	15,580	17,080	-1,500
18,326	累積餘額	15,580	17,080	-1,500
58,427	負債及基金餘額合計	55,681	57,181	-1,500
信託代理與保證資產				
4,561	信託代理與保證負債	4,561	4,561	
4,561	應付保管有價證券	4,561	4,561	
0	應付保管品	0	0	
0	應付保證品	0	0	

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 107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				155,172 154,572	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				600	本年度預計支應購置行政及教學用各項機械設備、教學用擴音設備相關交通及運輸設備與行政及教學業務用等各項雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				147,542 146,842	106年度預算編列146,842,000元，用人費用137,688,000元，服務費用5,495,000元，材料及用品費1,217,000元，租金、償債與利息150,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,719,000元，其他573,000元。
建築及設備計畫				700	106年度預算編列700,000元，係預計支應購置機械及設備300,000元、購置交通及運輸設備50,000元、購置什項設備300,000元及購置電腦軟體50,000元等經費。
前年度決算數				142,143	

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 107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
國民教育計畫				141,814	105年度決算 數141,814,243元，用人費 用136,341,108元，服務費 用3,991,498元，材料及用品 費858,311元，租金、償債與利 息148,359元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費175,351元，其 他299,616元。
建築及設備計畫				329	105年度決算 數328,670元，擴充改 良房屋建築及設 備19,600元、購置機 械及設 備52,500元、購置什 項設備256,570元等經 費。
104年度決算數 國民教育計畫				152,495 133,292	104年度決算 數133,292,258元，用人費 用128,525,628元，服務費 用3,400,464元，材料及用品 費846,530元，租金、償債與利 息60,819元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費163,220元，其 他295,597元。

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 107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				19,203	104年度決算 數19,202,942元，擴充 改良房屋建築及設 備18,902,452、購置什 項設備250,490元及購 置電腦軟體50,000元 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 107 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	-2	118	本年度編列校長1人、教師109人、行政人員4人。 本校附設幼兒園104學年成立，106年度編列於教育局，本年度增列契進人員2人(教保員1人，廚工1人)。 本年度未增減。
職員	118	-4	114	
約僱人員	0	2	2	
工友	2	0	2	
總 計	120	-2	118	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員2人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

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	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	94,703	882	980		11,076	12,070		12,505
國民教育計畫	94,703	882	980		11,076	12,070		12,505
正式人員	94,703		980		10,992	12,070		12,505
聘僱人員		882			84			
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助理員2人，預算金額540,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,073,000元及廚工薪資補助1人，預算金額90,000元。

錦興國民小學
教育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
142,143	147,542	合 計	155,172	154,572	0	0	600
136,341	137,688	用人費用	144,248	144,248	0	0	0
95,730	95,217	正式員額薪資	94,703	94,703	0	0	0
94,987	94,474	職員薪金	93,960	93,960	0	0	0
743	743	工員工資	743	743	0	0	0
1,713	427	聘僱及兼職人員薪資	1,294	1,294	0	0	0
1,285		約僱職員薪金	882	882	0	0	0
428	427	兼職人員酬金	412	412	0	0	0
920	902	超時工作報酬	980	980	0	0	0
920	902	加班費	980	980	0	0	0
20,059	22,599	獎金	23,146	23,146	0	0	0
8,280	10,485	考績獎金	12,070	12,070	0	0	0
11,779	12,114	年終獎金	11,076	11,076	0	0	0
8,317	8,750	退休及卹償金	12,505	12,505	0	0	0
8,245	8,639	職員退休及離職金	12,438	12,438	0	0	0
71	111	工員退休及離職金	67	67	0	0	0
9,603	9,793	福利費	11,620	11,620	0	0	0
9,074	9,281	分擔員工保險費	9,236	9,236	0	0	0
55	94	傷病醫藥費	109	109	0	0	0
473	418	其他福利費	2,275	2,275	0	0	0
3,991	5,495	服務費用	5,633	5,633	0	0	0
636	984	水電費	1,096	1,096	0	0	0
457	720	工作場所電費	780	780	0	0	0
178	264	工作場所水費	216	216	0	0	0
		其他場所水電費	100	100	0	0	0
184	251	郵電費	215	215	0	0	0
24	35	郵費	35	35	0	0	0
160	216	電話費	180	180	0	0	0
102	213	旅運費	213	213	0	0	0
101	193	國內旅費	193	193	0	0	0

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	20	貨物運費	20	20	0	0	0
65	200	印刷裝訂與廣告費	130	130	0	0	0
65	200	印刷及裝訂費	130	130	0	0	0
1,623	1,749	修理保養及保固費	1,761	1,761	0	0	0
450	250	一般房屋修護費	300	300	0	0	0
59	80	其他建築修護費	50	50	0	0	0
648	600	機械及設備修護費	552	552	0	0	0
160	519	什項設備修護費	516	516	0	0	0
306	300	其他資產修護費	343	343	0	0	0
	30	保險費	30	30	0	0	0
	30	其他保險費	30	30	0	0	0
1,239	1,804	一般服務費	1,889	1,889	0	0	0
1	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	0	0
		外包費	63	63	0	0	0
1,140	1,679	計時與計件人員酬 金	1,703	1,703	0	0	0
98	120	體育活動費	118	118	0	0	0
44	165	專業服務費	200	200	0	0	0
26	100	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0	0	0
18	35	委託檢驗(定)試驗 認證費	34	34	0	0	0
	30	電子計算機軟體服 務費	66	66	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
98	99	公共關係費	99	99	0	0	0
858	1,217	材料及用品費	1,095	1,095	0	0	0
858	1,217	用品消耗	1,095	1,095	0	0	0
467	650	辦公（事務）用品	540	540	0	0	0
14	40	報章什誌	42	42	0	0	0

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
248	210	農業與園藝用品及 環境美化費	210	210	0	0	0
14	40	醫療用品(非醫療院 所使用)	40	40	0	0	0
115	277	其他	263	263	0	0	0
148	150	租金、償債與利息	150	150	0	0	0
148	150	什項設備租金	150	150	0	0	0
148	150	什項設備租金	150	150	0	0	0
329	700	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	600	0	0	0	600
329	650	購置固定資產	500	0	0	0	500
20		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	0
53	300	購置機械及設備	200	0	0	0	200
	50	購置交通及運輸設 備	50	0	0	0	50
257	300	購置什項設備	250	0	0	0	250
	50	購置無形資產	100	0	0	0	100
	50	購置電腦軟體	100	0	0	0	100
175	1,719	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	35	35	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
164	1,666	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
164	1,666	其他	0	0	0	0	0
9	50	競賽及交流活動費	32	32	0	0	0
9	50	技能競賽	32	32	0	0	0
300	573	其他	3,411	3,411	0	0	0
300	573	其他支出	3,411	3,411	0	0	0
300	573	其他	3,411	3,411	0	0	0

桃園市蘆竹區錦興國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	578,906	600	0	579,506	
土地	340,632	0	0	340,632	
土地改良物	10,434	0	0	10,434	
房屋及建築	120,250	0	0	120,250	
機械及設備	16,072	200	0	16,272	行政及教學用各項機械設備等經費。
交通及運輸設備	13,204	50	0	13,254	教學用擴音設備等交通及運輸設備。
什項設備	51,393	250	0	51,643	行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
購建中固定資產	18,922	0	0	18,922	
電腦軟體	7,998	100	0	8,098	資訊媒體、差勤系統及其他資訊教學軟體建置等經費。

註：

主辦會計人員：邱 小 娟

基金主持人：姚 璠