

特別收入 15-171

中華民國108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
地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國108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) 資本資產及長期負債明細表·····	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 108 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 118 人、行政人員 5 人、工友 2 人、約僱 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 129 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 108 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 7,350 萬 1,000 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 7,429 萬 1,000 元，普通班 65 班、特教班 4 班、幼教班 1 班，合計 70 班，學生人數 1,745 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)購教學用擴音設備等交通及運輸相關設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 56 萬元(含機械設備 36 萬元及雜項設備 20 萬元)，係增(汰)購筆記型電腦、印表機及其他行政與教學校務用相關事務性機具等機械及雜項設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購資訊媒體系統及其他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 129 人，較上年度增加 11 人，係本年度增班因此增加編列教師 9 人、護理師 1 人及部款約聘營養師 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係預估報廢財產變賣收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度減少 3 萬元，係減少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：

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 108 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 7,302 萬 8,000 元，較上年度增加 1,979 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：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係預估幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係預估資源回收等收入增加所致。

(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 7,429 萬 1,000 元，較上年度增加 1,971 萬 9,000 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，係購置教學用擴音設備等交通及運輸相關設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 56 萬元(含機械設備 36 萬元及雜項設備 20 萬元)，較上年度增加 11 萬元，係增(汰)購筆記型電腦、印表機及其他行政與教學校務用相關事務性機具等機械及雜項設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 10 萬元，較上年度無增減，係增(汰)購置資訊媒體系統及其他教學軟體建置等無形資產。

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 7,350 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,367 萬 2,000 元，增加 1,982 萬 9,000 元，約增 12.90%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 7,500 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 5,517 萬 2,000 元，增加 1,982 萬 9,000 元，約增 12.78%，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，短絀 150 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

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 108 年度

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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：9,078 元。

(2) 其他財產收入：15 萬 1,250 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 4,147 萬 7,414 元。

政府其他撥入收入：48 萬 6,440 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：28 萬 7,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：42 萬 6,343 元。

預算數 1 億 4,629 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,283 萬 7,725 元，
執行率 97.64%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,939 萬 5,786 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 2,000 元。

(2) 其他設備：36 萬 2,100 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,684 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,939
萬 5,786 元，執行率 101.74%、建築及設備計畫預算數 70 萬元，
決算數 38 萬 4,100 元，執行率 54.87%。

(三)本期短絀：

本期短絀 694 萬 2,161 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入 380 元。

(2) 利息收入：4,265 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 108 年度

(3) 其他財產收入：8 萬 3,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,482 萬 993 元。

政府其他撥入收入：64 萬 5,957 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 8,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6 萬 8,213 元。

分配預算數 9,493 萬 3,000 元，實際數 9,576 萬 908 元，執行率 100.87%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,778 萬 9,431 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：16 萬 833 元。

(2) 無形資產：2 萬 8,900 元。

國民教育計畫分配預算數 9,456 萬 3,000 元，實際數 8,778 萬 9,431 元，執行率 92.84%、建築及設備計畫分配預算數 37 萬元，實際數 18 萬 9,733 元，執行率 51.28%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 778 萬 1,744 元，期末基金餘額 1,916 萬 5,896 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108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)
142,838	基金來源	173,501	153,672	19,829
160	財產收入	140	160	-20
0	財產處分收入	10	0	10
9	利息收入	10	10	0
151	其他財產收入	120	150	-30
141,964	政府撥入收入	173,028	153,230	19,798
141,477	公庫撥款收入	173,028	153,230	19,798
486	政府其他撥入收入	0	0	0
287	教學收入	313	282	31
287	學雜費收入	313	282	31
426	其他收入	20	0	20
426	雜項收入	20	0	20
149,780	基金用途	175,001	155,172	19,829
149,396	國民教育計畫	174,291	154,572	19,719
149,396	國民小學教育	174,291	154,572	19,719
384	建築及設備計畫	710	600	110
22	交通及運輸設備	50	50	0
362	其他設備	560	450	110
0	無形資產	100	100	0
-6,942	本期賸餘（短絀一）	-1,500	-1,500	0
18,326	期初基金餘額	9,884	17,080	-7,196
0	解繳公庫	0	0	0
11,384	期末基金餘額	8,384	15,580	-7,196

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108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	30,873	
期末現金及約當現金	29,373	

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 108 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				140	
財產處分收入	年	1	10,000	10	報廢財產等收入。
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	120,000	120	活動中心等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				173,028	
公庫撥款收入	年	1	173,028,000	173,028	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收款等收入。
總 計：				173,501	

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108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
149,396	53	國民教育計畫	174,291	154,572	
142,140	1	用人費用	162,806	144,248	
99,051	11	正式員額薪資	111,468	94,703	
98,308	113	職員薪金	110,700	93,960	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254,000元 、幼兒園雜費收入扣抵29,000 元)。
743	114	工員工資	768	743	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,050	12	聘僱及兼職人員薪資	1,829	1,294	
1,625	122	約僱職員薪金	1,404	848	本校部款約聘營養師、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			0	34	
425	124	兼職人員酬金	425	412	兼代課鐘點費。
980	13	超時工作報酬	1,002	980	
980	131	加班費	1,002	980	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)。
21,498	15	獎金	23,510	23,146	
9,312	151	考績獎金	10,927	12,070	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,186	152	年終獎金	12,407	10,992	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			176	84	本校部款約聘營養師、附幼契 進教保員及廚工年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
8,697	16	退休及卹償金	13,886	12,505	
8,630	161	職員退休及離職金	4,778	3,833	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			8,988	8,605	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
67	162	工員退休及離職金	120	67	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
9,865	18	福利費	11,111	11,620	
9,518	181	分擔員工保險費	9,084	9,236	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)。
62	183	傷病醫藥費	87	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，減列500元)。
0			0	3	

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108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	2	2	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)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
28518Y	其他福利費	6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休人員1人=6,000元)。
0		416	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		1,500	1,869	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
4,4732	服務費用	5,950	5,633	
63021	水電費	1,096	1,096	
482212	工作場所電費	780	780	電費(65,000元*12月=780,000元)。
148214	工作場所水費	216	216	水費(18,000元*12月=216,000元)。
021Y	其他場所水電費	100	100	活動中心等對外開放場地水電費。
15322	郵電費	215	215	
26221	郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
126222	電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
7923	旅運費	223	213	
78231	國內旅費	130	130	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		73	63	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，增列200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。
4024	印刷裝訂與廣告費	130	130	
40241	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、錦興通訊及預算書等印製。
1,66925	修理保養及保固費	1,899	1,761	
298252	一般房屋修護費	300	300	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
65254	其他建築修護費	20	50	活動中心等對外開放場地修繕費。
614255	機械及設備修護費	585	552	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。

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108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
330	257	雜項設備修護費	400	335	各項教學及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0			133	122	辦公器具養護費(1,048元*127人*1年=133,096元)(配合預算編列至千元，減列96元)。
0			61	59	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+(600元*68班)=60,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
363	258	其他資產修護費	400	343	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。
1,684	27	一般服務費	2,020	1,889	
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。
32	279	外包費	96	63	校園安全夜間電子保全服務費(8,000元*12月=96,000元)。
1,533	27D	計時與計件人員酬金	1,120	1,073	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(27,500元*13.5月*2人=742,500)(28,000元*13.5月*1人=378,000)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0			580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*1年*2人=580,000元)。
118	27F	體育活動費	129	118	員工文康活動費(1,000元*129人=129,000元)。
120	28	專業服務費	238	200	
48	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	20	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0			20	24	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0			56	32	各項活動、研習等外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*28節=56,000元)。
0			30	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(1,500元*20節=30,000元)。
18	287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	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108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	17	14	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	0	0	
5228A	電腦軟體服務費	30	30	出納薪資系統更新維護費(30,000元*1年=30,000元)。
0		40	36	教學相關及差勤系統等維護費。
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)。
8413	材料及用品費	1,122	1,095	
84132	用品消耗	1,122	1,095	
574321	辦公(事務)用品	120	120	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		300	300	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。
0		147	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。
28322	報章雜誌	42	42	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。
169323	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。
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	衛生保健用品等相關經費。
6132Y	其他用品消耗	20	20	交通安全材料費。
0		204	204	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	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		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)。

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108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
1494	租金、償債、利息及相關手續費	200	150	影印機等租賃費用。
14945	雜項設備租金	200	150	
149451	雜項設備租金	200	150	
1,6167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63	35	
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)。
1,58972	捐助、補助與獎助	0	0	
1,58972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2475	競賽及交流活動費	60	32	
24751	技能競賽	60	32	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。
1779	其他	4,150	3,411	
17791	其他支出	4,150	3,411	
17791Y	其他	30	30	加強社會教育費用。
0		160	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		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(國小及幼兒園集中式特教班)(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	4	市府下授(32)-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)。
0		117	110	市府下授(19)-國小營養午餐導師指導費(200元*9個月*65班=117,000元)。
0		350	310	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		175	170	兒童節禮物補助(100元*1,745人=174,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		878	862	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

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108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	200	185	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		1,051	1,091	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		349	339	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,745人=349,000元)。
0		232	160	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*29人=232,000元)。
0		69	68	校慶(運動會)補助款(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		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3845M	建築及設備計畫	710	600	
3845	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	710	600	
38451	購建固定資產	610	500	
257514	購置機械及設備	235	200	行政及教學用各項機械設備等經費。
0		25	0	行政及教學用雷射印表機(25,000元*1台=25,000元)。
0		100	0	行政及教學用筆記型電腦(25,000元*4台=100,000元)。
22515	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。
105516	購置雜項設備	200	250	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	100	
0521	購置電腦軟體	100	100	資訊媒體系統及其他教學軟體建置等經費。
149,780	總計	175,001	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 108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				174,291 174,291	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				710 50	購置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				560	購置筆記型電腦、印表機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)。
無形資產				100	購置資訊媒體系統及其他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				175,001	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
50,955	資 產 合 計	47,955	49,455	-1,500
50,955	資 產	47,955	49,455	-1,500
32,373	流動資產	29,373	30,873	-1,500
32,373	現金	29,373	30,873	-1,500
32,373	銀行存款	29,373	30,873	-1,500
590	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	590	590	0
590	準備金	590	590	0
590	退休及離職準備 金	590	590	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
39,571	負 債	39,571	39,571	0
19,652	流動負債	19,652	19,652	0
19,652	應付款項	19,652	19,652	0
19,652	應付代收款	19,652	19,652	0
19,919	其他負債	19,919	19,919	0
19,919	什項負債	19,919	19,919	0
1,337	存入保證金	1,337	1,337	0
590	應付退休及離職 金	590	590	0
17,992	應付代管資產	17,992	17,992	0
11,384	基金餘額	8,384	9,884	-1,500
11,384	基金餘額	8,384	9,884	-1,500
11,384	基金餘額	8,384	9,884	-1,500
11,384	累積餘額	8,384	9,884	-1,500
50,955	負債及基金餘額合計	47,955	49,455	-1,500
信託代理與保證資產	4,561	信託代理與保證負債	4,561	
保管有價證券	4,561	應付保管有價證券	4,561	
保管品	0	應付保管品	0	
保證品	0	應付保證品	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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				175,001 174,291	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				710	本年度預計支應購置筆記型電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等機械設備、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、資訊媒體系統及其他教學軟體建置等經費經費。
上年度預算數 國民教育計畫				155,172 154,572	107年度支應基本開支項目(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	107年度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。
前年度決算數				149,780	

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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				149,396	106年度決算 數149,395,786元，用人費 用142,140,149元，服務費 用4,472,843元，材料及用品 費841,325元，租金、償債與利 息148,607元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費1,616,352元，其 他176,510元。
建築及設備計畫				384	106年度決算 數384,100元，購置機 械及設 備257,200元、購置交 通及運輸設 備22,000元及購置什 項設備104,900元等經 費。
105年度決算數 國民教育計畫				142,143 141,814	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。

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 108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 算 數	說 明
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。
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 108 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	118	11	129	本年度編列校長1人、教師118人、行政人員5人，因107學年度增班致較上年度增加教師9人及護理師1人。 約聘營養師1人、教保員1人及契進廚工1人，係較上年度增加編列部款約聘營養師1人。 本年度未增減。
職員	114	10	124	
約僱人員	2	1	3	
工友	2	0	2	
總 計	118	11	129	

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	111,468	1,404	1,002		12,583	10,927		13,886
國民教育計畫	111,468	1,404	1,002		12,583	10,927		13,886
正式人員	111,468		1,002		12,407	10,927		13,886
聘僱人員		1,404			176			
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580,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,120,000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
108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108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		
142,140	144,248	用人費用	162,806	162,806	0		
99,051	94,703	正式員額薪資	111,468	111,468	0		
98,308	93,960	職員薪金	110,700	110,700	0		
743	743	工員工資	768	768	0		
2,050	1,294	聘僱及兼職人員薪資	1,829	1,829	0		
1,625	882	約僱職員薪金	1,404	1,404	0		
425	412	兼職人員酬金	425	425	0		
980	980	超時工作報酬	1,002	1,002	0		
980	980	加班費	1,002	1,002	0		
21,498	23,146	獎金	23,510	23,510	0		
9,312	12,070	考績獎金	10,927	10,927	0		
12,186	11,076	年終獎金	12,583	12,583	0		
8,697	12,505	退休及卹償金	13,886	13,886	0		
8,630	12,438	職員退休及離職金	13,766	13,766	0		
67	67	工員退休及離職金	120	120	0		
9,865	11,620	福利費	11,111	11,111	0		
9,518	9,236	分擔員工保險費	9,084	9,084	0		
62	109	傷病醫藥費	105	105	0		
285	2,275	其他福利費	1,922	1,922	0		
4,473	5,633	服務費用	5,950	5,950	0		
630	1,096	水電費	1,096	1,096	0		
482	780	工作場所電費	780	780	0		
148	216	工作場所水費	216	216	0		
	100	其他場所水電費	100	100	0		
153	215	郵電費	215	215	0		
26	35	郵費	35	35	0		
126	180	電話費	180	180	0		
79	213	旅運費	223	223	0		
78	193	國內旅費	203	203	0		
	20	貨物運費	20	20	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
40	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0		
40	130	印刷及裝訂費	130	130	0		
1,669	1,761	修理保養及保固費	1,899	1,899	0		
298	300	一般房屋修護費	300	300	0		
65	50	其他建築修護費	20	20	0		
614	552	機械及設備修護費	585	585	0		
330	516	雜項設備修護費	594	594	0		
363	343	其他資產修護費	400	400	0		
	30	保險費	30	30	0		
	30	其他保險費	30	30	0		
1,684	1,889	一般服務費	2,020	2,020	0		
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
32	63	外包費	96	96	0		
1,533	1,703	計時與計件人員酬金	1,790	1,790	0		
118	118	體育活動費	129	129	0		
120	200	專業服務費	238	238	0		
48	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131	131	0		
18	34	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
52	66	電腦軟體服務費	70	70	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
841	1,095	材料及用品費	1,122	1,122	0		
841	1,095	用品消耗	1,122	1,122	0		
574	540	辦公（事務）用品	567	567	0		
28	42	報章雜誌	42	42	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108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
169	210	農業與園藝用品及環境美化費	210	210	0		
9	40	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	0		
61	263	其他用品消耗	263	263	0		
149	150	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	0		
149	150	雜項設備租金	200	200	0		
149	150	雜項設備租金	200	200	0		
384	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	710	0	710		
384	500	購建固定資產	610	0	610		
257	200	購置機械及設備	360	0	360		
22	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
105	250	購置雜項設備	200	0	200		
	100	購置無形資產	100	0	100		
	100	購置電腦軟體	100	0	100		
1,616	35	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63	63	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
1,589		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,589		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
24	32	競賽及交流活動費	60	60	0		
24	32	技能競賽	60	60	0		
177	3,411	其他	4,150	4,150	0		
177	3,411	其他支出	4,150	4,150	0		
177	3,411	其他	4,150	4,150	0		
149,780	155,172	合 計	175,001	174,291	710		

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	592,404	131,545	710					10,380	451,189
非理財目的之長期投資									
土地	340,632								340,632
土地改良物	10,434	4,042						522	5,870
房屋及建築	128,123	42,252						6,406	79,464
機械及設備	18,550	15,914	360	(1)			本年度預計購置筆記型電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等機械設備經費。	1,096	1,900
交通及運輸設備	15,017	13,127	50	(1)			本年度預計購置教學用擴音設備等交通及運輸設備。	702	1,238
雜項設備	52,677	48,265	200	(1)			本年度預計購置行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。	1,597	3,015
購建中固定資產	18,922								18,922
軟體	8,048	7,944	100	(1)			本年度預計購置資訊媒體系統及其他教學軟體建置等經費。	57	147
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。