

特別收入 15-171

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 27 頁
(二)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 109 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 6 人、工友 2 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 109 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 6,750 萬 5,000 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 6,824 萬 5,000 元，普通班 62 班、特教班 4 班、幼教班 2 班，合計 68 班，學生人數 1,775 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 7 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 61 萬元(含機械設備 37 萬 5,000 元及雜項設備 23 萬 5,000 元)，係增(汰)購筆記型電腦、雷射印表機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 8 萬元，係增(汰)購媒體系統、匯入學生資料軟體及其他教學用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 126 人，較上年度減 3 人，係本年度班級數減少致教師員額減少所致。

(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，較上年度無增減。

(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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,671 萬 8,000 元，較上年度減少 631 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

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 109 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 31 萬 4000 元，係幼兒園增加 1 班，預估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，較上年度無增減。

(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 6,824 萬 5,000 元，較上年度減少 604 萬 6,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(4) 其他設備：本年度預算編列 61 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購筆記型電腦、雷射印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(5) 無形資產：本年度預算編列 8 萬元，較上年度減少 2 萬元，係增(汰)購媒體系統、匯入學生資料軟體及其他教學用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 6,750 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 7,350 萬 1,000 元，減少 599 萬 6,000 元，約減 3.46%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,900 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 7,500 萬 1,000 元，減少 599 萬 6,000 元，約減 3.43%，主要係教職員工俸給減少所致。

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。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

 違規罰款收入：1 萬 972 元。

2. 財產收入：

 (1) 財產處分收入：1 萬 2,960 元。

 (2) 利息收入：9,081 元。

 (3) 其他財產收入：14 萬 8,500 元。

3. 政府撥入收入：

 公庫撥款收入：1 億 6,116 萬 6,437 元。

 政府其他撥入收入：111 萬 1,085 元

4. 教學收入：

 學雜費收入：28 萬 2,500 元。

5. 其他收入：

 雜項收入：12 萬 4,536 元。

預算數 1 億 5,367 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,286 萬 6,071 元，執行率 105.98%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

 國民小學教育：1 億 6,167 萬 5,993 元。

2. 建築及設備計畫：

 (1) 營建及修建工程：4 萬 4,400 元。

 (2) 其他設備：22 萬 7,586 元。

 (3) 無形資產：4 萬 8,900 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,457 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,167 萬 5,993 元，執行率 104.60%、建築及設備計畫預算數 60 萬元，決算數 32 萬 886 元，執行率 53.48%。

(三)本期賸餘：

 本期賸餘 86 萬 9,192 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

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 109 年度

(1) 財產處分收入：1 萬 6,460 元。

(2) 利息收入：4,658 元。

(3) 其他財產收入：2,500 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 776 萬 1,656 元。

政府其他撥入收入：97 萬 8,386 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：17 萬 7,100 元

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 900 元。

分配預算數 1 億 782 萬 5,000 元，實際數 1 億 895 萬 1,660 元，執行率 101.04%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,152 萬 1,725 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：99 萬 257 元。

(2) 其他設備：10 萬 8,426 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 734 萬 5,000 元，實際數 9,152 萬 1,725 元，執行率 85.26%、建築及設備計畫分配預算數 48 萬元，實際數 109 萬 8,683 元，執行率 228.89%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,633 萬 1,252 元，期末基金餘額 2,858 萬 4,596 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109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(-)
162,866	基金來源	167,505	173,501	-5,996
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
171	財產收入	140	140	0
13	財產處分收入	10	10	0
9	利息收入	10	10	0
149	其他財產收入	120	120	0
162,278	政府撥入收入	166,718	173,028	-6,310
161,166	公庫撥款收入	166,718	173,028	-6,310
1,111	政府其他撥入收入	0	0	0
283	教學收入	627	313	314
283	學雜費收入	627	313	314
125	其他收入	20	20	0
125	雜項收入	20	20	0
161,997	基金用途	169,005	175,001	-5,996
161,676	國民教育計畫	168,245	174,291	-6,046
161,676	國民小學教育	168,245	174,291	-6,046
321	建築及設備計畫	760	710	50
44	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	70	50	20
228	其他設備	610	560	50
49	無形資產	80	100	-20
869	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,500	0
11,384	期初基金餘額	10,753	9,884	869
0	解繳公庫	0	0	0
12,253	期末基金餘額	9,253	8,384	869

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109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	29,998	
期末現金及約當現金	28,498	

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 109 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				166,718	
公庫撥款收入	年	1	166,718,000	166,718	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	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：				167,505	

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109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
161,676	53	國民教育計畫	168,245	174,291	
154,031	1	用人費用	156,766	162,806	
103,753	11	正式員額薪資	107,424	111,468	
102,987	113	職員薪金	106,656	110,700	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508,000元 、幼兒園雜費收入扣抵59,000 元)。
765	114	工員工資	768	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,259	12	聘僱及兼職人員薪資	1,258	1,829	
1,936	122	約僱職員薪金	936	1,404	本校附幼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)。
323	124	兼職人員酬金	322	425	兼代課鐘點費。
966	13	超時工作報酬	980	1,002	
966	131	加班費	980	1,002	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)。
22,527	15	獎金	22,867	23,510	
10,207	151	考績獎金	10,524	10,927	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,320	152	年終獎金	12,111	12,407	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			117	176	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)。
0	15Y	其他獎金	115	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
12,846	16	退休及卹償金	13,305	13,886	
12,779	161	職員退休及離職金	8,856	8,988	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			4,329	4,778	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
67	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)。
11,680	18	福利費	10,932	11,111	
9,698	181	分擔員工保險費	8,952	9,084	公保費2,936,000元、勞保費48 4,000元及健保費5,532,000元 機關負擔部分(來自用人費用明 細資料)。
83	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109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	52	87	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*15人=52,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		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		70	0	40至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
1,89918Y	其他福利費	432	416	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		1,402	1,500	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*退休人員1人=6,000元)。
3,9412	服務費用	5,945	5,950	
57321	水電費	1,012	1,096	
421212	工作場所電費	720	780	電費(60,000元*12月=720,000元)。
152214	工作場所水費	192	216	水費(16,000元*12月=192,000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。
15222	郵電費	257	215	
29221	郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
123222	電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
0224	數據通信費	42	0	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
9023	旅運費	223	223	
89231	國內旅費	130	130	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		73	73	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)。
1235	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。
6324	印刷裝訂與廣告費	115	130	
63241	印刷及裝訂費	115	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。
1,02925	修理保養及保固費	1,864	1,899	

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109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
160252	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。
0254	其他建築修護費	20	20	活動中心等對外開放場地修繕費。
210255	機械及設備修護費	555	585	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。
499257	雜項設備修護費	400	400	各項教學及行政辦公用機具設備維修保養等相關經費。
0		129	133	辦公器具養護費(1,048元*124人*1年=129,952元)(配合預算編列至千元，減列952元)。
0		60	61	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，減列800元)。
160258	其他資產修護費	400	400	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	30	30	
026Y	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。
1,79427	一般服務費	2,138	2,020	
2276	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。
63279	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)。
1,64227D	計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*1年*2人=626,000元)。
0		1,195	1,120	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(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
8827F	體育活動費	126	129	員工文康活動費(1,000元*126人=126,000元)。
14128	專業服務費	207	238	
63285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000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109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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56	56	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	30	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(1,500元*20節=30,000元)。
17287	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。
0		16	17	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
6128A	電腦軟體服務費	30	30	薪資及出納系統維護費(30,000元*1年=30,000元)。
0		10	40	人事差勤系統等維護費。
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)。
7543	材料及用品費	1,122	1,122	
75432	用品消耗	1,122	1,122	
405321	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		200	300	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。
0		200	147	各處室行政用辦公用品、錄音筆、塑膠椅等相關經費。
35322	報章雜誌	40	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。
253323	農業與園藝用品及環境美化費	60	40	環境佈置及綠化美化校園等相關經費。
0		105	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。
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	40	衛生保健用品等相關經費。
4732Y	其他用品消耗	30	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。

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109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	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)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
1474	租金、償債、利息及相關手續費	250	200	
14745	雜項設備租金	250	200	
147451	雜項設備租金	250	200	影印機等租賃費用。
347	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94	63	
371	會費	4	3	
3713	職業團體會費	4	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)。
3175	競賽及交流活動費	90	60	
31751	技能競賽	90	60	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。
2,7709	其他	4,068	4,150	
2,77091	其他支出	4,068	4,150	
2,77091Y	其他	30	30	加強社會教育費用。
0		180	160	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		350	350	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		178	175	兒童節禮物補助(100元*1,775人=177,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		69	69	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	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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109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	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		112	117	市府下授(19)-國小營養午餐導師指導費(200元*9個月*62班=111,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	4	市府下授(33)-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，減列200元)。
0		222	232	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*27.75人=222,000元)。
0		355	349	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,775人=355,000元)。
0		1,130	1,051	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		200	200	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		700	878	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
3215M	建築及設備計畫	760	710	
3215	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760	710	
27251	購建固定資產	680	610	
44513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
198514	購置機械及設備	25	25	行政及教學用雷射印表機經費(25,000元*1台=25,000元)。
0		100	100	行政及教學用筆記型電腦(25,000元*4台=100,000元)。
0		250	235	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	70	50	校園廣播系統及其他事務性相關等交通及運輸設備。
29516	購置雜項設備	235	200	行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
4952	購置無形資產	80	100	
49521	購置電腦軟體	80	100	媒體系統、匯入學生資料軟體及其他教學用軟體建置等經費。
161,997	總計	169,005	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 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				168,245 168,245	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)。 購置校園廣播系統及其他事務性相關等交通及運輸設備。(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)。 購置筆記型電腦、雷射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)。 購置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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				760 70	
其他設備				610	
無形資產				80	
合 計				169,005	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
48,867	資 產 合 計	45,867	47,367	-1,500
48,867	資 產	45,867	47,367	-1,500
31,498	流動資產	28,498	29,998	-1,500
31,498	現金	28,498	29,998	-1,500
31,498	銀行存款	28,498	29,998	-1,500
322	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	322	322	0
322	準備金	322	322	0
322	退休及離職準備 金	322	322	0
17,046	其他資產	17,046	17,046	0
17,046	什項資產	17,046	17,046	0
17,046	代管資產	17,046	17,046	0
36,613	負 債	36,613	36,613	0
17,413	流動負債	17,413	17,413	0
17,413	應付款項	17,413	17,413	0
17,413	應付代收款	17,413	17,413	0
19,200	其他負債	19,200	19,200	0
19,200	什項負債	19,200	19,200	0
1,831	存入保證金	1,831	1,831	0
322	應付退休及離職 金	322	322	0
17,046	應付代管資產	17,046	17,046	0
12,253	基金餘額	9,253	10,753	-1,500
12,253	基金餘額	9,253	10,753	-1,500
12,253	基金餘額	9,253	10,753	-1,500
12,253	累積餘額	9,253	10,753	-1,500
48,867	負債及基金餘額合計	45,867	47,367	-1,500

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品
保證品

3,791 信託代理與保證負債
2,895 應付保管有價證券
0 應付保管品
896 應付保證品

3,791
2,895
0
896

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 109 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				169,005 168,245	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				760	
上年度預算數 國民教育計畫				175,001 174,291	108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				710	
前年度決算數 國民教育計畫				161,997 161,676	107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 109 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				321	107年度決算數係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。
106年度決算數 國民教育計畫				149,780 149,396	106年度決算數149,395,786元，用人費142,140,149元，服務費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元及購置雜項設備104,900元等經費。
105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 109 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136,341,108元，服務費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、購置雜項設備256,570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 109 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	129	-3	126	本年度編列校長1人、教師115人及行政人員6人，合計122人，因108學年度普通班減3班及幼兒園增1班致較上年度減少教師3人及依據「學校衛生法」第23之1條規定，本校自108學年度增加正式編制營養師1人。
職員	124	-2	122	
約僱人員	3	-1	2	
工友	2	0	2	
總 計	129	-3	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	107,424	936	980		12,228	10,524	115	13,305
國民教育計畫	107,424	936	980		12,228	10,524	115	13,305
正式人員	107,424		980		12,111	10,524	115	13,305
聘僱人員		936			117			
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626,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,195,000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
109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				
		8,952	140		1,840		156,444	322	156,766
		8,952	140		1,840		156,444	322	156,766
		8,952	138		1,840		155,389		155,389
			2				1,055		1,055
								322	322

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109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		
154,031	162,806	用人費用	156,766	156,766	0		
103,753	111,468	正式員額薪資	107,424	107,424	0		
102,987	110,700	職員薪金	106,656	106,656	0		
765	768	工員工資	768	768	0		
2,259	1,829	聘僱及兼職人員薪資	1,258	1,258	0		
1,936	1,404	約僱職員薪金	936	936	0		
323	425	兼職人員酬金	322	322	0		
966	1,002	超時工作報酬	980	980	0		
966	1,002	加班費	980	980	0		
22,527	23,510	獎金	22,867	22,867	0		
10,207	10,927	考績獎金	10,524	10,524	0		
12,320	12,583	年終獎金	12,228	12,228	0		
		其他獎金	115	115	0		
12,846	13,886	退休及卹償金	13,305	13,305	0		
12,779	13,766	職員退休及離職金	13,185	13,185	0		
67	120	工員退休及離職金	120	120	0		
11,680	11,111	福利費	10,932	10,932	0		
9,698	9,084	分擔員工保險費	8,952	8,952	0		
83	105	傷病醫藥費	140	140	0		
1,899	1,922	其他福利費	1,840	1,840	0		
3,941	5,950	服務費用	5,945	5,945	0		
573	1,096	水電費	1,012	1,012	0		
421	780	工作場所電費	720	720	0		
152	216	工作場所水費	192	192	0		
	100	其他場所水電費	100	100	0		
152	215	郵電費	257	257	0		
29	35	郵費	35	35	0		
123	180	電話費	180	180	0		
		數據通信費	42	42	0		
90	223	旅運費	223	223	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109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	
89	203	國內旅費	203	203	0	
1	20	貨物運費	20	20	0	
63	130	印刷裝訂與廣告費	115	115	0	
63	130	印刷及裝訂費	115	115	0	
1,029	1,899	修理保養及保固費	1,864	1,864	0	
160	300	一般房屋修護費	300	300	0	
	20	其他建築修護費	20	20	0	
210	585	機械及設備修護費	555	555	0	
499	594	雜項設備修護費	589	589	0	
160	400	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	
1,794	2,020	一般服務費	2,138	2,138	0	
2	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
63	96	外包費	96	96	0	
1,642	1,790	計時與計件人員酬金	1,911	1,911	0	
88	129	體育活動費	126	126	0	
141	238	專業服務費	207	207	0	
63	131	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131	131	0	
17	37	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	
61	70	電腦軟體服務費	40	40	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
754	1,122	材料及用品費	1,122	1,122	0	
754	1,122	用品消耗	1,122	1,122	0	
405	567	辦公(事務)用品	520	520	0	
35	42	報章雜誌	40	40	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109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	
253	210	農業與園藝用品及環境美化費	235	235	0	
13	40	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
47	263	其他用品消耗	277	277	0	
147	200	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0	
147	200	雜項設備租金	250	250	0	
147	200	雜項設備租金	250	250	0	
321	710	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760	0	760	
272	610	購建固定資產	680	0	680	
44		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
198	360	購置機械及設備	375	0	375	
	50	購置交通及運輸設備	70	0	70	
29	200	購置雜項設備	235	0	235	
49	100	購置無形資產	80	0	80	
49	100	購置電腦軟體	80	0	80	
34	63	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94	94	0	
3	3	會費	4	4	0	
3	3	職業團體會費	4	4	0	
31	60	競賽及交流活動費	90	90	0	
31	60	技能競賽	90	90	0	
2,770	4,150	其他	4,068	4,068	0	
2,770	4,150	其他支出	4,068	4,068	0	
2,770	4,150	其他	4,068	4,068	0	
161,997	175,001	合計	169,005	168,245	760	

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109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									
土地	321,989							321,989	
土地改良物	8,139	6,334					403	1,402	
房屋及建築	145,406	56,131					7,198	82,077	
機械及設備	16,594	11,883	375	(1)		本年度預計 購置筆記型 電腦、雷射 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。	1,666	3,420	
交通及運輸設備	14,223	12,357	70	(1)		本年度預計 購置校園廣 播系統及其 他事務性相 關等交通及 運輸設備。	1,553	383	
雜項設備	52,065	45,375	235	(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。	4,136	2,789	
購建中固定資產	18,966							18,966	
電腦軟體	290	57	80	(1)		本年度預計 購置媒體系 統及其他教 學軟體建置 等經費。	73	240	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	577,672	132,137	760				15,029	431,266	

註：