

特別收入 15-173

中華民國 110 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 110 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 110 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 113 人、行政人員 7 人、工友 2 人，附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 125 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 110 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	14 萬元	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入等。
政府撥入收入	1 億 7,295 萬 9,000 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	2 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收入。

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	1 億 7,505 萬元	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	56 萬 1,000 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 1 億 7,411 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,750 萬 5,000 元，增加 660 萬 6,000 元，約 3.94%，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 110 年度

(二)本年度基金用途 1 億 7,561 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,900 萬 5,000 元，增加 660 萬 6,000 元，約 3.91%，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 150 萬元，較上年度預算數差短 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。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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 7,350 萬 1,000 元，決算數 1 億 7,277 萬 1,467 元，執行率 99.58%。	
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 6,460 元。 2. 利息收入 9,018 元。 3. 其他財產收入 5 萬 8,500 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 7,064 萬 9,534 元。 2. 政府其他撥入收入 131 萬 2,392 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 51 萬 3,600 元。
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 21 萬 1,963 元。
基金用途	預算數 1 億 7,500 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,790 萬 2,918 元，執行率 95.94%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目(如用人

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 110 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 1 億 7,429 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,654 萬 8,566 元，執行率 95.56%。
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 71 萬元，決算數 135 萬 4,352 元，執行率 190.75%。

二、上年度已過期間(109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 760 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 852 萬 3,718 元，執行率 100.86%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入等。	違規罰款收入 400 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入等。	1. 財產處分收入 3,070 元。 2. 利息收入 2,846 元。 3. 其他財產收入 0 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 735 萬 1,037 元。 2. 政府其他撥入收入 79 萬 9,210 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 33 萬 4,000 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 3,155 元。
基金用途	預算分配數 1 億 760 萬 3,000 元，實際執行數 9,123 萬 4,968 元，執行率 84.79%。	

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 110 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 711 萬 8,000 元，實際執行數 9,117 萬 7,868 元，執行率 85.12%。
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、購置電腦及行政與教學所需相關設備等。預算分配數 48 萬 5,000 元，實際執行數 5 萬 7,100 元，執行率 11.77%。

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110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(-)
172,771	基金來源	174,111	167,505	6,606
84	財產收入	140	140	0
16	財產處分收入	10	10	0
9	利息收入	10	10	0
59	其他財產收入	120	120	0
171,962	政府撥入收入	172,959	166,718	6,241
170,650	公庫撥款收入	172,959	166,718	6,241
1,312	政府其他撥入收入	0	0	0
514	教學收入	992	627	365
514	學雜費收入	992	627	365
212	其他收入	20	20	0
212	雜項收入	20	20	0
167,903	基金用途	175,611	169,005	6,606
166,549	國民教育計畫	175,050	168,245	6,805
166,549	國民小學教育	175,050	168,245	6,805
1,354	建築及設備計畫	561	760	-199
1,010	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	50	70	-20
344	其他設備	511	610	-99
0	無形資產	0	80	-80
4,869	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,500	0
12,253	期初基金餘額	15,622	10,753	4,869
0	解繳公庫	0	0	0
17,122	期末基金餘額	14,122	9,253	4,869

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110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	34,410	
期末現金及約當現金	32,910	

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 110 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	財產報廢變賣等收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	120,000	120	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				172,959	
公庫撥款收入	年	1	172,959,000	172,959	市府撥入經費收入。
教學收入				992	
學雜費收入	年	1	135,000	135	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	857,000	857	幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	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：				174,111	

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110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
166,549	53	國民教育計畫	175,050	168,245	
158,268	1	用人費用	163,143	156,766	
106,657	11	正式員額薪資	110,448	107,424	
105,891	113	職員薪金	109,680	106,656	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)。
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)。
2,190	12	聘僱及兼職人員薪資	1,373	1,258	
1,765	122	約僱職員薪金	948	936	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	322	兼代課鐘點費。
1,011	13	超時工作報酬	998	980	
1,011	131	加班費	998	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)。
24,107	15	獎金	24,130	22,867	
10,973	151	考績獎金	10,950	10,524	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,124	152	年終獎金	12,960	12,111	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			115	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)。
10	15Y	其他獎金	105	115	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
12,725	16	退休及卹償金	13,993	13,305	
12,658	161	職員退休及離職金	9,276	8,856	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			4,597	4,329	市府下授(45)-退休撫卹金。
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)。
11,578	18	福利費	12,201	10,932	
9,806	181	分擔員工保險費	10,332	8,952	公保費3,203,000元、勞保費51 7,000元及健保費6,612,000元 機關負擔部分(來自用人費用明 細資料)。
91	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110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	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		52	52	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		70	70	40至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		4	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員(非廚工)之教保員之健康檢查費(3,500*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,681	18Y 其他福利費	432	432	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		1,287	1,402	市府下授(43)-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*退休教員1人=6,000元)。
3,767	2 服務費用	6,151	5,945	
454	21 水電費	1,012	1,012	
312	212 工作場所電費	720	720	電費(60,000元*12月=720,000元)。
142	214 工作場所水費	192	192	水費(16,000元*12月=192,000元)。
0	21Y 其他場所水電費	100	100	活動中心等對外開放場地水電費。
144	22 郵電費	257	257	
23	221 郵費	35	35	公務用寄發郵件所需郵資。
121	222 電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
0	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
76	23 旅運費	213	223	
73	231 國內旅費	130	130	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)。
3	235 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。
42	24 印刷裝訂與廣告費	130	115	

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110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
42241	印刷及裝訂費	130	115	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。
90125	修理保養及保固費	1,992	1,864	
58252	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。
20254	其他建築修護費	20	20	活動中心等對外開放場地修繕費。
251255	機械及設備修護費	584	555	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。
374257	雜項設備修護費	500	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		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(20,000元+(600元*67班)=60,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		128	129	辦公器具養護費(1,048元*123人*1年=128,904元)(配合預算編列至千元，減列904元)。
198258	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	50	30	
026Y	其他保險費	50	30	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,88027	一般服務費	2,179	2,138	
1276	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)。
1,72927D	計時與計件人員酬金	108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,195	1,195	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)。
0		650	626	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*1年*2人=650,000元)。
8827F	體育活動費	125	126	員工文康活動費(1,000元*125人=125,000元)。
17228	專業服務費	219	207	
71285	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)。

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110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	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		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)。
19287	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		18	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
8228A	電腦軟體服務費	50	40	薪資及出納系統維護費(3萬元整)，差勤系統維護費(1萬元整)，校內營隊報名及填報系統維護費(1萬元整)，共計5萬元整。
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)。
9523	材料及用品費	1,122	1,122	
95232	用品消耗	1,122	1,122	
639321	辦公(事務)用品	114	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	200	各處室行政用辦公用品、圖書館書架等相關經費。
0		200	200	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。
17322	報章雜誌	50	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。
166323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	環境保護清潔消毒等。
0		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。
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。

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110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
11232Y	其他用品消耗	200	204	教學及行政業務用器具、器材 收納層架(櫃)、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=28,80 0元)(配合預算編列至千元，增 列200元)。
0		30	30	交通安全材料費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去 顫器(AED)。
1954	租金、償債、利息及相關手 續費	274	250	
19545	雜項設備租金	274	250	
195451	雜項設備租金	274	250	影印機等租賃費用。
227	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	176	94	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	4	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費) 。
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	32	0	
0743	獎勵費用	32	0	市府下授(17)-資深優良教師獎 勵金。
1875	競賽及交流活動費	140	90	
18751	技能競賽	140	90	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。
3,3449	其他	4,184	4,068	
3,34491	其他支出	4,184	4,068	
3,34491Y	其他	50	30	加強社會教育費用。
0		350	350	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之相 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110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	68	69	校慶(運動會)補助款(50,000元+300元*(67班-6班)=68,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(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		180	180	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經費。
0		182	178	兒童節禮物補助(100元*1,815人=181,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		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)。
0		160	200	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		825	700	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		1,153	1,130	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		110	112	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9個月*61班=109,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		200	222	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0		363	355	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,815人=363,000元)。
1,354 5M	建築及設備計畫	561	760	
1,354 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	561	760	
1,354 51	購建固定資產	561	680	
1,010 513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
198 514	購置機械及設備	46	100	行政及教學用個人電腦(23,000元*2台=46,000元)。
0		15	25	行政及教學用數位相機(15,000元*1台=15,000元)。
0		200	250	行政及教學用各項機械設備等經費。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國110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
0515	購置交通及運輸設備	50	70	校園廣播系統及其他事務性相關等交通及運輸設備。 行政與教學校務用等相關事務性雜項設備經費。
147516	購置雜項設備	250	235	
052	購置無形資產	0	80	
0521	購置電腦軟體	0	80	
167,903	總計	175,611	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				175,050 175,050	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				561 50	
其他設備				511	
合 計				175,611	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)。 購置個人電腦、數位相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)。

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 110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				175,611 175,050	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				561	
上年度預算數 國民教育計畫				169,005 168,245	109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				760	
前年度決算數 國民教育計畫				167,903 166,549	108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				1,354	
					108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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 110 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
107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。
建築及設備計畫				321	107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。
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元及購置雜項設備104,900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 110 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	126	-1	125	本年度編列校長1人、教師113人及行政人員7人，合計121人，係因109學年度普通班減1班，教師減2人及依據桃園市政府109年4月10日府教人字第10900859151號函增加正式職員編制1人所致。
職員	122	-1	121	
約僱人員	2	0	2	
工友	2	0	2	
總 計	126	-1	125	

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。

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	110,448	948	998		13,075	10,950	105	13,993
國民教育計畫	110,448	948	998		13,075	10,950	105	13,993
正式人員	110,448		998		12,960	10,950	105	13,993
聘僱人員		948			115			
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650,000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108,000元。

錦興國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		10,332	144		1,725		162,718	425	163,143
		10,332	144		1,725		162,718	425	163,143
		10,332	138		1,725		161,649		161,649
			6				1,069		1,069
								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110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	
158,268	156,766	用人費用	163,143	163,143	0	
106,657	107,424	正式員額薪資	110,448	110,448	0	
105,891	106,656	職員薪金	109,680	109,680	0	
765	768	工員工資	768	768	0	
2,190	1,258	聘僱及兼職人員薪資	1,373	1,373	0	
1,765	936	約僱職員薪金	948	948	0	
425	322	兼職人員酬金	425	425	0	
1,011	980	超時工作報酬	998	998	0	
1,011	980	加班費	998	998	0	
24,107	22,867	獎金	24,130	24,130	0	
10,973	10,524	考績獎金	10,950	10,950	0	
13,124	12,228	年終獎金	13,075	13,075	0	
10	115	其他獎金	105	105	0	
12,725	13,305	退休及卹償金	13,993	13,993	0	
12,658	13,185	職員退休及離職金	13,873	13,873	0	
67	120	工員退休及離職金	120	120	0	
11,578	10,932	福利費	12,201	12,201	0	
9,806	8,952	分擔員工保險費	10,332	10,332	0	
91	140	傷病醫藥費	144	144	0	
1,681	1,840	其他福利費	1,725	1,725	0	
3,767	5,945	服務費用	6,151	6,151	0	
454	1,012	水電費	1,012	1,012	0	
312	720	工作場所電費	720	720	0	
142	192	工作場所水費	192	192	0	
	100	其他場所水電費	100	100	0	
144	257	郵電費	257	257	0	
23	35	郵費	35	35	0	
121	180	電話費	180	180	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
76	223	旅運費	213	213	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110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	
73	203	國內旅費	193	193	0	
3	20	貨物運費	20	20	0	
42	115	印刷裝訂與廣告費	130	130	0	
42	115	印刷及裝訂費	130	130	0	
901	1,864	修理保養及保固費	1,992	1,992	0	
58	300	一般房屋修護費	300	300	0	
20	20	其他建築修護費	20	20	0	
251	555	機械及設備修護費	584	584	0	
374	589	雜項設備修護費	688	688	0	
198	400	其他資產修護費	400	400	0	
	30	保險費	50	50	0	
	30	其他保險費	50	50	0	
1,880	2,138	一般服務費	2,179	2,179	0	
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
63	96	外包費	96	96	0	
1,729	1,911	計時與計件人員酬金	1,953	1,953	0	
88	126	體育活動費	125	125	0	
172	207	專業服務費	219	219	0	
71	131	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131	131	0	
19	36	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0	
82	40	電腦軟體服務費	50	50	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
952	1,122	材料及用品費	1,122	1,122	0	
952	1,122	用品消耗	1,122	1,122	0	
639	520	辦公(事務)用品	514	514	0	
17	40	報章雜誌	50	50	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110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	
166	235	農業與園藝用品及環境美化費	235	235	0	
19	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
112	277	其他用品消耗	273	273	0	
195	250	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	0	
195	250	雜項設備租金	274	274	0	
195	250	雜項設備租金	274	274	0	
1,354	760	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	561	0	561	
1,354	680	購建固定資產	561	0	561	
1,010		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
198	375	購置機械及設備	261	0	261	
	70	購置交通及運輸設備	50	0	50	
147	235	購置雜項設備	250	0	250	
	80	購置無形資產	0	0	0	
	80	購置電腦軟體	0	0	0	
22	94	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176	176	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	
		獎勵費用	32	32	0	
18	90	競賽及交流活動費	140	140	0	
18	90	技能競賽	140	140	0	
3,344	4,068	其他	4,184	4,184	0	
3,344	4,068	其他支出	4,184	4,184	0	
3,344	4,068	其他	4,184	4,184	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110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	
167,903	169,005	合計	175,611	175,050	561	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
53,235	資 產 合 計	50,235	51,735	-1,500
53,235	資 產	50,235	51,735	-1,500
35,910	流動資產	32,910	34,410	-1,500
35,910	現金	32,910	34,410	-1,500
35,910	銀行存款	32,910	34,410	-1,500
278	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	278	278	0
278	準備金	278	278	0
278	退休及離職準備 金	278	278	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
36,113	負 債	36,113	36,113	0
18,031	流動負債	18,031	18,031	0
18,031	應付款項	18,031	18,031	0
18,031	應付代收款	18,031	18,031	0
18,082	其他負債	18,082	18,082	0
18,082	什項負債	18,082	18,082	0
758	存入保證金	758	758	0
278	應付退休及離職 金	278	278	0
17,046	應付代管資產	17,046	17,046	0
17,122	基金餘額	14,122	15,622	-1,500
17,122	基金餘額	14,122	15,622	-1,500
17,122	基金餘額	14,122	15,622	-1,500
17,122	累積餘額	14,122	15,622	-1,500
53,235	負債及基金餘額合計	50,235	51,735	-1,500

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品
保證品

3,285 信託代理與保證負債
2,100 應付保管有價證券
0 應付保管品
1,186 應付保證品

3,285
2,100
0
1,186

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110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	6,398					403	1,338	
房屋及建築	277,062	62,356					7,198	207,508	
機械及設備	19,935	12,659	261	(1)		本年度預計 購置個人電 腦、數位相 機及其他行 政與教學相 關事務性機 具等機械設 備。	1,718	5,819	
交通及運輸設備	11,071	8,939	50	(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。	1,563	619	
雜項設備	49,283	42,188	250	(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。	4,186	3,159	
購建中固定資產									
電腦軟體	265						73	192	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	687,744	132,540	561				15,141	540,624	

註：