

特別收入 16-172

中華民國 112 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 112 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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	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 112 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 116 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 128 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 112 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	1 萬 5,000 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	1 億 8,684 萬 2,000 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	1 億 8,922 萬 9,000 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	63 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 1 億 8,785 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 7,802 萬 7,000 元，增加 983 萬 2,000 元，約 5.52%，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 112 年度

(二)本年度基金用途 1 億 8,985 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 7,952 萬 7,000 元，增加 1,033 萬 2,000 元，約 5.76%，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 150 萬元，增加 50 萬元，約 33.33%，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（110）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 7,411 萬 1,000 元，決算數 1 億 7,346 萬 648 元，執行率 99.63%。	
徵收及依法分配收入	幸福早餐廠商違規記點罰鍰收入。	違規罰款收入 3,000 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 2 萬 5,190 元。 2. 利息收入 3,981 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 7,178 萬 3,571 元。 2. 政府其他撥入收入 77 萬 8,794 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 85 萬 5,900 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 1 萬 212 元。
基金用途	預算數 1 億 7,561 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,959 萬 6,483 元，執行率 96.58%。	

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 112 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。預算數 1 億 7,505 萬元，決算數 1 億 6,924 萬 7,495 元，執行率 96.69%。
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 56 萬 1,000 元，決算數 34 萬 8,988 元，執行率 62.21%。

二、上年度已過期間（111 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 1,270 萬 7,000 元，實際執行數 1 億 1,417 萬 1,675 元，執行率 101.30%。	
徵收及依法分配收入	公物賠償收入。	公物賠償收入 300 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 4,400 元。 2. 利息收入 2,589 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 1,240 萬 9,603 元。 2. 政府其他撥入收入 124 萬 4,420 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 300 元。
其他收入	111 年度前收費餘款繳庫。	雜項收入 63 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,270 萬 7,000 元，實際執行數 9,743 萬 3,804 元，執行率 86.45%。	

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 112 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 1,224 萬 2,000 元，實際執行數 9,743 萬 3,804 元，執行率 86.81%。
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、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 46 萬 5,000 元，實際執行數 0 元。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,023 萬 7,000 元，其中 1,569 萬 2,430 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112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)
173,461	基金來源	187,859	178,027	9,832
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
29	財產收入	15	40	-25
25	財產處分收入	10	5	5
4	利息收入	5	5	0
0	其他財產收入	0	30	-30
172,562	政府撥入收入	186,842	176,985	9,857
171,784	公庫撥款收入	186,842	176,985	9,857
779	政府其他撥入收入	0	0	0
856	教學收入	992	992	0
856	學雜費收入	992	992	0
10	其他收入	10	10	0
10	雜項收入	10	10	0
169,596	基金用途	189,859	179,527	10,332
169,247	國民教育計畫	189,229	178,835	10,394
169,247	國民小學教育	189,229	178,835	10,394
349	建築及設備計畫	630	692	-62
0	交通及運輸設備	50	50	0
349	其他設備	580	642	-62
3,864	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-1,500	-500
13,449	期初基金餘額	15,813	11,949	3,864
0	解繳公庫	0	0	0
17,313	期末基金餘額	13,813	10,449	3,364

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112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	
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	42,237	
期末現金及約當現金	40,237	

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 112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				15	
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	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				186,842	
公庫撥款收入	年	1	186,842,000	186,842	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				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：				187,859	

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112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
169,247	53	國民教育計畫	189,229	178,835	
161,286	1	用人費用	175,533	166,911	
107,745	11	正式員額薪資	118,572	112,248	
106,979	113	職員薪金	117,756	111,480	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	816	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,248	12	聘僱及兼職人員薪資	1,397	1,373	
943	122	約僱職員薪金	972	948	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)。
305	124	兼職人員酬金	425	425	兼代課鐘點費。
1,300	13	超時工作報酬	1,040	998	
1,300	131	加班費	1,040	998	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)。
25,525	15	獎金	26,017	25,254	
12,441	151	考績獎金	12,466	11,818	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,074	152	年終獎金	13,284	13,176	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			117	115	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	150	145	市府下授(47)-服務獎章。
13,116	16	退休及卹償金	15,860	14,609	
13,049	161	職員退休及離職金	9,492	9,420	提撥教員及職員退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			6,248	5,069	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)。
12,351	18	福利費	12,647	12,429	
10,459	181	分擔員工保險費	10,584	10,500	公保費3,203,000元、勞保費50 5,000元及健保費6,876,000元 機關補助負擔部分(來自用人費 用明細資料)。
136	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112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	123	105	公教人員及工友年滿50歲共35名，以每人3,500元編列健康檢查，計122,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		131	102	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，增列500元)。
0		3	0	附幼契進人員(非廚工)未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	2	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)。
1,757	18Y 其他福利費	464	464	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		1,318	1,234	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	核定有案之退休教職員三節慰問金(6,000元*退休教員1人=6,000元)。
3,519	2 服務費用	7,442	5,983	
504	21 水電費	2,302	1,012	
331	212 工作場所電費	960	720	電費(80,000元*12月=960,000元)。
0		300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		750	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
174	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。
149	22 郵電費	262	257	
20	221 郵費	40	35	公務用寄發郵件所需郵資。
64	222 電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
65	224 數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
61	23 旅運費	207	202	
61	231 國內旅費	130	130	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112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	57	52	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元，減列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、比賽用車資等相關經費。
4024	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。
40241	印刷及裝訂費	130	130	
52325	修理保養及保固費	1,782	1,781	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
136252	一般房屋修護費	300	300	
0254	其他建築修護費	20	20	活動中心等對外開放場地修繕費。
196255	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。
117257	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		132	131	辦公器具養護費(1,048元*126人*1年=132,048元)(配合預算編列至千元，減列48元)。
73258	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。
026	保險費	50	50	學生參加比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
026Y	其他保險費	50	50	
2,04127	一般服務費	2,388	2,225	學生註冊、繳納各項費用相關匯費及手續費等相關經費。
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	9	5	
69279	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	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
027D	計時與計件人員酬金	680	650	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*1年*2人=680,000元)。
1,843		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。

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112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
027D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	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(31,500元*13.5月*3人=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		26	24	校園安全警衛維護費-臨時人員特別休假未休之工資。
12527F	體育活動費	133	127	教職員工文康活動費(1,000元*133人=133,000元)(含臨時人員5人)。
10428	專業服務費	222	227	
60285	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)。
17287	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		13	18	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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。
2728A	電腦軟體服務費	43	43	薪資及出納系統維護費(25,000元)，差勤系統維護費(8,000元)，校內營隊報名及填報系統維護費(10,000元整)，共計43,000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)。
1,2023	材料及用品費	1,126	1,122	
1,20232	用品消耗	1,126	1,122	
659321	辦公(事務)用品	170	175	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		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。

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112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
0321	辦公（事務）用品	200	200	各處室行政用辦公用品、圖書館書架等相關經費。
0		30	25	行政及教學用個人電腦螢幕等相關經費(6,000元*5台=30,000元)。
9322	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。
298323	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。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	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)。
216		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	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		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。
1924	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	
19245	雜項設備租金	274	274	
192451	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。
377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	179	240	
471	會費	5	4	
4713	職業團體會費	5	4	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。
3274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	96	

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112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
32743	獎勵費用	34	96	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費	140	140	
1751	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。
3,0109	其他	4,675	4,305	
3,01091	其他支出	4,675	4,305	
3,01091Y	其他	100	50	加強社會教育費用等相關經費。
0		450	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等相關經費。
0		378	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相關經費。
0		180	175	兒童節禮物補助(100元*1803人=180,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		69	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(69班-6班)=68,900元)(配合預算編列至千元，增列100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		114	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*63班=113,400元)(配合預算編列至千元，增列600元))。
0		361	350	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,803人=360,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,148	1,113	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		973	973	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		160	190	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

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112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	200	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0			7	8	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，減列200元)。
0			528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3495M	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		630	692	
3495			630	692	
34951			630	692	
282514			200	200	行政及教學用各項機械設備等相關經費。
0			120	115	行政及教學用個人電腦等相關經費(24,000元*5台=120,000元)。
0			60	40	行政及教學用筆記型電腦(i7)(30,000元*1台=30,000元)、24埠19吋機架式交換器(30,000元*1台=30,000元)等相關經費。
0			0	37	
0515	購置交通及運輸設備		50	50	購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。
67516	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。
169,596	總 計		189,859	179,527	

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 112 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				189,229 189,229	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)。 購置教學、辦公用交通運輸及通訊設備等相關經費。(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)。 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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				630 50	
其他設備				580	
合 計				189,859	

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 112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				189,859 189,229	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				630	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				179,527 178,835	111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				692	111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				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。

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 112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				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。
108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
員工人數彙計表
中華民國 112 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	127	1	128	本年度編列校長1人、教師116人及行政人員7人，合計124人，係因111學年度普通班增1班，教師增1人所致。
職員	123	1	124	
約僱人員	2	0	2	
工友	2	0	2	
總 計	127	1	128	

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	118,572	972	1,040		13,401	12,466	150	15,860
國民教育計畫	118,572	972	1,040		13,401	12,466	150	15,860
正式人員	118,572		1,040		13,284	12,466	150	15,860
聘僱人員		972			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教師助理員2人，預算金額680,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,302,000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
112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112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		
161,286	166,911	用人費用	175,533	175,533	0		
107,745	112,248	正式員額薪資	118,572	118,572	0		
106,979	111,480	職員薪金	117,756	117,756	0		
765	768	工員工資	816	816	0		
1,248	1,373	聘僱及兼職人員薪資	1,397	1,397	0		
943	948	約僱職員薪金	972	972	0		
305	425	兼職人員酬金	425	425	0		
1,300	998	超時工作報酬	1,040	1,040	0		
1,300	998	加班費	1,040	1,040	0		
25,525	25,254	獎金	26,017	26,017	0		
12,441	11,818	考績獎金	12,466	12,466	0		
13,074	13,291	年終獎金	13,401	13,401	0		
10	145	其他獎金	150	150	0		
13,116	14,609	退休及卹償金	15,860	15,860	0		
13,049	14,489	職員退休及離職金	15,740	15,740	0		
67	120	工員退休及離職金	120	120	0		
12,351	12,429	福利費	12,647	12,647	0		
10,459	10,500	分擔員工保險費	10,584	10,584	0		
136	225	傷病醫藥費	275	275	0		
1,757	1,704	其他福利費	1,788	1,788	0		
3,519	5,983	服務費用	7,442	7,442	0		
504	1,012	水電費	2,302	2,302	0		
331	720	工作場所電費	2,010	2,010	0		
174	192	工作場所水費	192	192	0		
	100	其他場所水電費	100	100	0		
149	257	郵電費	262	262	0		
20	35	郵費	40	40	0		
64	180	電話費	180	180	0		
65	42	數據通信費	42	42	0		
61	202	旅運費	207	207	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112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		
61	182	國內旅費	187	187	0		
	20	貨物運費	20	20	0		
40	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0		
40	130	印刷及裝訂費	130	130	0		
523	1,781	修理保養及保固費	1,782	1,782	0		
136	300	一般房屋修護費	300	300	0		
	20	其他建築修護費	20	20	0		
196	470	機械及設備修護費	470	470	0		
117	641	雜項設備修護費	642	642	0		
73	350	其他資產修護費	350	350	0		
	50	保險費	50	50	0		
	50	其他保險費	50	50	0		
2,041	2,225	一般服務費	2,388	2,388	0		
4	5	佣金、匯費、經理費及手續費	9	9	0		
69	96	外包費	156	156	0		
1,843	1,997	計時與計件人員酬金	2,090	2,090	0		
125	127	體育活動費	133	133	0		
104	227	專業服務費	222	222	0		
60	131	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131	131	0		
17	43	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
27	43	電腦軟體服務費	43	43	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,202	1,122	材料及用品費	1,126	1,126	0		
1,202	1,122	用品消耗	1,126	1,126	0		
659	514	辦公（事務）用品	514	514	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112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		
9	50	報章雜誌	50	50	0		
298	235	農業與園藝用品及環境美化費	235	235	0		
20	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
216	273	其他用品消耗	277	277	0		
192	274	租金、償債、利息及相關手續費	274	274	0		
192	274	雜項設備租金	274	274	0		
192	274	雜項設備租金	274	274	0		
349	692	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	630	0	630		
349	692	購建固定資產	630	0	630		
282	392	購置機械及設備	380	0	380		
	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
67	250	購置雜項設備	200	0	200		
37	240	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	179	179	0		
4	4	會費	5	5	0		
4	4	職業團體會費	5	5	0		
32	96	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	34	0		
32	96	獎勵費用	34	34	0		
1	140	競賽及交流活動費	140	140	0		
1	140	技能競賽	140	140	0		
3,010	4,305	其他	4,675	4,675	0		
3,010	4,305	其他支出	4,675	4,675	0		
3,010	4,305	其他	4,675	4,675	0		
169,596	179,527	合 計	189,859	189,229	630		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
62,617	資 產 合 計	59,117	61,117	-2,000
62,617	資 產	59,117	61,117	-2,000
45,100	流動資產	41,600	43,600	-2,000
43,737	現金	40,237	42,237	-2,000
43,737	銀行存款	40,237	42,237	-2,000
1,362	預付款項	1,362	1,362	0
1,362	預付費用	1,362	1,362	0
252	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	252	252	0
252	準備金	252	252	0
252	退休及離職準備 金	252	252	0
17,265	其他資產	17,265	17,265	0
17,265	什項資產	17,265	17,265	0
17,265	代管資產	17,265	17,265	0
45,304	負 債	45,304	45,304	0
25,920	流動負債	25,920	25,920	0
25,920	應付款項	25,920	25,920	0
25,920	應付代收款	25,920	25,920	0
19,384	其他負債	19,384	19,384	0
19,384	什項負債	19,384	19,384	0
1,504	存入保證金	1,504	1,504	0
252	應付退休及離職 金	252	252	0
17,265	應付代管資產	17,265	17,265	0
364	暫收及待結轉帳 項	364	364	0
17,313	基金餘額	13,813	15,813	-2,000
17,313	基金餘額	13,813	15,813	-2,000
17,313	基金餘額	13,813	15,813	-2,000
17,313	累積餘額	13,813	15,813	-2,000
62,617	負債及基金餘額合計	59,117	61,117	-2,000

信託代理與保證資產
保管有價證券
保管品
保證品

1,723 信託代理與保證負債
1,112 應付保管有價證券
0 應付保管品
610 應付保證品

1,723
1,112
0
610

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112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	326,698								326,698
土地改良物	8,139	7,147						403	589
房屋及建築	284,251	72,849						7,198	204,204
機械及設備	19,466	13,361	380	(1)			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。	1,871	4,614
交通及運輸設備	4,352	3,209	50	(1)			購置教學與辦公用交通運輸及通訊設備。	810	383
雜項設備	29,467	23,112	200	(1)			購置行政與教學校務用等相關事務性雜項設備。	4,276	2,279
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	44				38	(9)	無形資產攤銷。		6
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	672,417	119,678	630		38			14,558	538,773

註：