

特別收入 16-154

中華民國 114 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
桃園市楊梅區大同國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

桃園市楊梅區大同國民小學
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 114 年度

1 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)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 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

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 73 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 5 人，共計 84 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。

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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	3 萬元	財產報廢變賣收入、及基金各專戶利息收入等。
政府撥入收入	1 億 5,159 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬元	教室、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	172 萬 1,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	2 萬元	資源回收變賣收入及收回以前年度支出等。

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 5,467 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	70 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 5,338 萬元，較上年度預算數 1 億 5,450 萬 4,000 元，減少 112 萬 4,000 元，約 0.73%，主要係公庫撥款收入減少所致。

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 1 億 5,538 萬元，較上年度預算數 1 億 5,650 萬 4,000 元，減少 112 萬 4,000 元，約 0.72%，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，差短 200 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，無增減，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(112)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 4,331 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,033 萬 5,314 元，執行率 97.92%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、對外開放場地收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 12 萬 2,120 元。 2. 利息收入 2 萬 2,186 元。 3. 其他財產收入 1 萬 4,160 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 3,645 萬 3,775 元。 2. 政府其他撥入收入 168 萬 2,238 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 162 萬 911 元。
其他收入	資源回收變賣收入及收回以前年度支出等。	雜項收入 41 萬 9,924 元。
基金用途	預算數 1 億 4,521 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,810 萬 3,941 元，執行率 95.11%。	

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 4,451 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,772 萬 849 元，執行率 95.30%。
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。	增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 70 萬元，決算數 38 萬 3,092 元，執行率 54.73%。

二、上年度已過期間（113 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 9,426 萬 8,000 元，實際執行數 9,644 萬 2,172 元，執行率 102.31%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、對外開放場地收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 8,270 元。 2. 利息收入 1 萬 1,080 元。 3. 其他財產收入 1 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,370 萬 3,227 元。 2. 政府其他撥入收入 149 萬 7,284 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 81 萬 435 元。
其他收入	資源回收變賣收入及收回以前年度支出等。	雜項收入 40 萬 1,876 元。
基金用途	預算分配數 9,426 萬 8,000 元，實際執行數 8,185 萬 4,885 元，執行率 86.83%。	

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 9,396 萬 5,000 元，實際執行數 8,166 萬 8,336 元，執行率 86.91%。
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。	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 30 萬 3,000 元，實際執行數 18 萬 6,549 元，執行率 61.57%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,379 萬 7,000 元，其中 1,020 萬 4,346 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。

桃園市楊梅區大同國民小學
 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114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(-)
140,335	基金來源	153,380	154,504	-1,124
158	財產收入	30	34	-4
122	財產處分收入	25	20	5
22	利息收入	5	4	1
14	其他財產收入	0	10	-10
138,136	政府撥入收入	151,599	152,579	-980
136,454	公庫撥款收入	151,599	152,579	-980
1,682	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	10	0	10
1,621	教學收入	1,721	1,866	-145
1,621	學雜費收入	1,721	1,866	-145
420	其他收入	20	25	-5
420	雜項收入	20	25	-5
138,104	基金用途	155,380	156,504	-1,124
137,721	國民教育計畫	154,679	155,777	-1,098
137,721	國民小學教育	154,679	155,777	-1,098
383	建築及設備計畫	701	727	-26
28	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	100	100	0
355	其他設備	601	627	-26
2,231	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-2,000	0
11,557	期初基金餘額	11,788	9,657	2,131
0	解繳公庫	0	0	0
13,788	期末基金餘額	9,788	7,657	2,131

備註：

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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	25,797	
期末現金及約當現金	23,797	

註：

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 114 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				30	
財產處分收入	年	1	25,000	25	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				151,599	
公庫撥款收入	年	1	151,599,000	151,599	市府撥入經費。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	活動中心等對外開放場地使用費收入。
教學收入				1,721	
學雜費收入	年	1	234,000	234	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,487,000	1,487	幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				153,380	

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
137,721	53 國民教育計畫	154,679	155,777	
131,392	1 用人費用	137,588	138,321	
73,678	11 正式員額薪資	81,012	80,784	
73,279	113 職員薪金	80,652	80,424	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)(幼兒園學費收入扣抵1,487,000元、幼兒園雜費收入扣抵117,000元)(來自用人費用明細資料)。
398	114 工員工資	360	360	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,929	12 聘僱及兼職人員薪資	2,400	2,400	
3,492	122 約僱職員薪金	2,100	2,100	附設幼兒園契約進用人員(廚工及教保員)薪俸等待遇(含勞健保及勞退金)(來自用人費用明細資料)。
437	124 兼職人員酬金	300	300	兼代課鐘點費。
1,376	13 加(夜)班費	1,371	1,452	
1,376	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,371	1,452	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
18,771	15 獎金	17,559	17,881	
9,614	151 考績獎金	9,558	9,638	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,142	152 年終獎金	7,516	7,683	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		281	281	附設幼兒園契約進用人員(廚工及教保員)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		29	29	市府下授(46)-年終慰問金。
15	15Y 其他獎金	175	250	市府下授(47)-服務獎章。
25,289	16 退休及卹償金	27,361	27,646	
24,760	161 職員退休及離職金	5,544	5,472	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		21,793	22,150	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
26	162 工員退休及離職金	24	24	工友提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
503	163 卹償金	0	0	
8,350	18 福利費	7,885	8,158	
7,072	181 分擔員工保險費	6,456	6,372	教職員工公保2,001,360元、勞保387,360元及健保4,067,280元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
100183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		5	4	附幼契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		137	137	公教人員年滿50歲共39名，以每人3,500元編列健康檢查費，計136,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		54	67	公教人員40歲以上未滿50歲共12名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計54,000元。
0		4	0	編制內工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,17818Y	其他福利費	774	1,123	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		400	400	職員、工友、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		36	36	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員2人+工友4人)=36,000元)。
3,6902	服務費用	4,873	5,143	
81021	水電費	1,664	1,541	
709212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		700	700	校內各工作場所電費。
0		564	441	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
101214	工作場所水費	100	100	校內各工作場所水費。
8022	郵電費	244	244	
20221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
60222	電話費	80	80	公務用電話等相關經費。
0224	數據通信費	144	144	公務用網路電路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
10123	旅運費	89	100	

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
101231	國內旅費	58	58	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		31	42	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
14624	印刷裝訂與廣告費	150	150	
146241	印刷及裝訂費	150	150	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及預算書印製等相關經費。
62525	修理保養及保固費	872	881	
55252	一般房屋修護費	100	100	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
0		131	148	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
3254	其他建築修護費	0	0	
362255	機械及設備修護費	250	200	校安系統、電梯、機電、電腦資訊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
205257	雜項設備修護費	45	45	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		87	85	辦公器具養護費(1,048元*83人*1年=86,984元)(配合預算編列至千元，增列16元)。
0		130	118	各項教學設備及行政用機具、樂器、體育器材、遊樂設施、監視、消防設施、水塔清潔費等維修保養相關經費。
0		29	85	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0258	其他資產修護費	100	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,73427	一般服務費	1,666	2,039	
9276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用之手續費、匯費等相關經費。
1,302279	外包費	96	100	校園電子機械保全系統等相關經費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		1,329	1,364	校園保全委外人員服務等相關經費。
33627D	計時與計件人員酬金	0	340	

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
8727F	體育活動費	176	170	員工文康活動費(2,000元*88人=176,000元)(含自有財源約用人員1人)。
12228	專業服務費	111	111	
79285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		15	15	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*15節=15,000元)。
24287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		20	20	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
2288	委託考選訓練費	3	3	防火安全、衛生人員參加訓練機構訓練費用。
0		5	5	教職員工參加業務相關訓練費。
1828A	電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費(8,000*1年=8,000元)。
0		10	10	薪資管理系統(4,800元*1年=4,800元)及現金出納系統維護費(4,800元*1年=4,800元)，共計9,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
6213	材料及用品費	1,347	1,247	
62132	用品消耗	1,347	1,247	
401321	辦公(事務)用品	300	300	教學及行政用文具紙張、碳粉、油墨、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0		500	500	教學及班級教室設施器材與行政業務用用品設備、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		100	0	行政辦公用電腦螢幕(5,000*20台=100,000元)。
0322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務用相關規定參考書籍及報費等。
172323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置、綠化美化校園經費。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	各類環境清潔用具、維修物品等。
24328	醫療用品(非醫療院所使用)	173	173	衛生保健用品。
2532Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200*2班*2學期=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		15	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	53	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	11	10	
0726	獎助學員生給與	11	10	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
2874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	12	
28743	獎勵費用	24	12	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1275	競賽及交流活動費	20	30	
12751	技能競賽	20	30	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝、語文等各項活動競賽相關經費。
1,9769	其他	10,815	11,013	
1,97691	其他支出	10,815	11,013	
1,97691Y	其他	33	18	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*12人=32,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		98	103	兒童節禮物(100元*980人=98,000元)。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		95	98	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*35人=94,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	196	207	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		633	663	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		308	275	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		176	200	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		125	125	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(44班-6班)=61,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7,157	7,405	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*2人=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		1,325	1,300	辦理學生活動、校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		50	0	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
3835M	建築及設備計畫	701	727	
3835	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	701	727	
38351	購建固定資產	701	727	
28513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
316514	購置機械及設備	175	144	購置行政及教學用個人電腦(25,000元*7台=175,000元)。
0		26	83	購置行政辦公用黑白雷射印表機(26,000元*1台=26,000元)。
0		200	200	購置辦公及教學設備、醫療器材、運動器材及其他相關性機械設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備	100	100	購置供辦公及教學用之通訊設備等經費。
39516	購置雜項設備	0	0	
0		200	200	購置各項教學與行政業務用雜項設備等經費。
138,104	總 計	155,380	156,504	

桃園市楊梅區大同國民小學
 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 114 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				154,679 154,679	預計支用項目:用人費用，服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤，照護、救濟與交流活動費，其他等經費(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				701 100	
其他設備				601	
合 計				155,380	預計支用項目:購置辦公及教學用之通訊設備(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)。 預計支用項目:購置個人電腦、印表機及其他辦公或教學用相關機械設備(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)。

桃園市楊梅區大同國民小學
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 114 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				155,380 154,679	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				701	
上年度預算數 國民教育計畫				156,504 155,777	113年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				727	
前年度決算數 國民教育計畫				138,104 137,721	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				383	
111年度決算數				137,947	112年度決算數係支應本校交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。

桃園市楊梅區大同國民小學
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 114 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				136,728	111年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				1,219	111年度決算數係支應本校交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
110年度決算數 國民教育計畫				129,504 128,680	110年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				825	110年度決算數係支應本校交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。

桃園市楊梅區大同國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 114 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	82	2	84	行政人員5人(含校長)及教師73人，較上年度增加2人，係因普通班減少1班，特教班增加2班，致員額增加2人。
職員	76	2	78	
約僱人員	5	0	5	
工友	1	0	1	
總 計	82	2	84	

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：外包費委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市楊梅區
 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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	81,012	2,100	1,371		7,826	9,558	175	27,361
國民教育計畫	81,012	2,100	1,371		7,826	9,558	175	27,361
正式人員	81,012		1,371		7,545	9,558	175	27,361
聘僱人員		2,100			281			
兼任人員								

註:外包費委外校警2人，預算金額1,329,000元。

大同國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		6,456	219		1,210		137,288	300	137,588
		6,456	219		1,210		137,288	300	137,588
		6,456	211		1,210		134,899		134,899
			8				2,389		2,389
								300	300

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
131,392	138,321	用人費用	137,588	137,588	0		
73,678	80,784	正式員額薪資	81,012	81,012	0		
73,279	80,424	職員薪金	80,652	80,652	0		
398	360	工員工資	360	360	0		
3,929	2,400	聘僱及兼職人員薪資	2,400	2,400	0		
3,492	2,100	約僱職員薪金	2,100	2,100	0		
437	300	兼職人員酬金	300	300	0		
1,376	1,452	加(夜)班費	1,371	1,371	0		
1,376		延長工時加班費	0	0	0		
	1,452	未休假加班費	1,371	1,371	0		
18,771	17,881	獎金	17,559	17,559	0		
9,614	9,638	考績獎金	9,558	9,558	0		
9,142	7,993	年終獎金	7,826	7,826	0		
15	250	其他獎金	175	175	0		
25,289	27,646	退休及卹償金	27,361	27,361	0		
24,760	27,622	職員退休及離職金	27,337	27,337	0		
26	24	工員退休及離職金	24	24	0		
503		卹償金	0	0	0		
8,350	8,158	福利費	7,885	7,885	0		
7,072	6,372	分擔員工保險費	6,456	6,456	0		
100	227	傷病醫藥費	219	219	0		
1,178	1,559	其他福利費	1,210	1,210	0		
3,690	5,143	服務費用	4,873	4,873	0		
810	1,541	水電費	1,664	1,664	0		
709	1,441	工作場所電費	1,564	1,564	0		
101	100	工作場所水費	100	100	0		
80	244	郵電費	244	244	0		
20	20	郵費	20	20	0		
60	80	電話費	80	80	0		
	144	數據通信費	144	144	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
101	100	旅運費	89	89	0	
101	100	國內旅費	89	89	0	
146	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	
146	150	印刷及裝訂費	150	150	0	
625	881	修理保養及保固費	872	872	0	
55	248	一般房屋修護費	231	231	0	
3		其他建築修護費	0	0	0	
362	200	機械及設備修護費	250	250	0	
205	333	雜項設備修護費	291	291	0	
	100	其他資產修護費	100	100	0	
	5	保險費	5	5	0	
	5	其他保險費	5	5	0	
1,734	2,039	一般服務費	1,666	1,666	0	
9	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
1,302	1,524	外包費	1,485	1,485	0	
336	340	計時與計件人員酬金	0	0	0	
87	170	體育活動費	176	176	0	
122	111	專業服務費	111	111	0	
79	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	
24	35	委託檢驗(定)試驗認證費	35	35	0	
2	8	委託考選訓練費	8	8	0	
18	18	電腦軟體服務費	18	18	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
621	1,247	材料及用品費	1,347	1,347	0	
621	1,247	用品消耗	1,347	1,347	0	
401	800	辦公(事務)用品	900	900	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
	50	報章雜誌	50	50	0	
172	200	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0	
24	173	醫療用品(非醫療院所使用)	173	173	0	
25	24	其他用品消耗	24	24	0	
383	727	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	701	0	701	
383	727	購建固定資產	701	0	701	
28		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
316	427	購置機械及設備	401	0	401	
	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
39	200	購置雜項設備	200	0	200	
41	53	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	56	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	10	捐助、補助與獎助	11	11	0	
	10	獎助學員生給與	11	11	0	
28	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	
28	12	獎勵費用	24	24	0	
12	30	競賽及交流活動費	20	20	0	
12	30	技能競賽	20	20	0	
1,976	11,013	其他	10,815	10,815	0	
1,976	11,013	其他支出	10,815	10,815	0	
1,976	11,013	其他	10,815	10,815	0	
138,104	156,504	合計	155,380	154,679	701	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
28,053	資 產 合 計	24,053	26,053	-2,000
28,053	資 產	24,053	26,053	-2,000
28,053	流動資產	24,053	26,053	-2,000
27,797	現金	23,797	25,797	-2,000
27,797	銀行存款	23,797	25,797	-2,000
257	預付款項	257	257	0
257	預付費用	257	257	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
5,638	代管資產	5,638	5,638	0
-5,638	應付代管資產	-5,638	-5,638	0
14,265	負 債	14,265	14,265	0
12,839	流動負債	12,839	12,839	0
12,839	應付款項	12,839	12,839	0
12,839	應付代收款	12,839	12,839	0
1,425	其他負債	1,425	1,425	0
1,425	什項負債	1,425	1,425	0
534	存入保證金	534	534	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
892	暫收及待結轉帳 項	892	892	0
13,788	基金餘額	9,788	11,788	-2,000
13,788	基金餘額	9,788	11,788	-2,000
13,788	基金餘額	9,788	11,788	-2,000
13,788	累積餘額	9,788	11,788	-2,000
28,053	負債及基金餘額合計	24,053	26,053	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

800 信託代理與保證負債
800 應付保證品

800
800

桃園市楊梅區大同國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	117,258							117,258	
土地改良物	19,865	18,069					983	813	
房屋及建築	139,884	43,442					5,584	90,858	
機械及設備	21,846	13,401	401	(1)		購置個人電腦、印表機及其他辦公教學用機械設備。	3,445	5,401	
交通及運輸設備	4,236	2,646	100	(1)		購置辦公及教學用通訊設備。	466	1,224	
雜項設備	31,439	19,819	200	(1)		購置辦公及教學用雜項設備。	3,234	8,586	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	48				21	(11)	電腦軟體攤銷數。	27	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	334,576	97,377	701		21		13,712	224,167	

註：