

特別收入 16-154

中華民國 115 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 115 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、用途及餘紓預計表	.....	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 115 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 72 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 83 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 115 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 5,000 元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 5,933 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬 5,000 元	教室、活動中心等對外開放場地收入。
教學收入	163 萬 3,000 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 6,329 萬 4,000 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	73 萬 9,000 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 6,103 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 5,338 萬元，增加 765 萬 3,000 元，約 4.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 115 年度

(二) 本年度基金用途 1 億 6,403 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 5,538 萬元，增加 865 萬 3,000 元，約 5.57%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘紂之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 200 萬元，增加 100 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 300 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（113）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 5,450 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,946 萬 6,189 元，執行率 96.74%。	
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 1 萬 1,580 元。 2. 利息收入 2 萬 6,381 元。 3. 其他財產收入 1 萬 8,000 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 4,263 萬 3,756 元。 2. 政府其他撥入收入 468 萬 9,855 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 167 萬 7,135 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 9,482 元。
基金用途	預算數 1 億 5,650 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,294 萬 9,581 元，執行率 97.73%。	

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 115 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（如用人事費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 5,577 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,228 萬 8,405 元，執行率 97.76%。
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、汰購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 72 萬 7,000 元，決算數 66 萬 1,176 元，執行率 90.95%。

二、上年度已過期間（114 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 9,518 萬 3,000 元，實際執行數 9,740 萬 8,800 元，執行率 102.34%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1 萬 7,726 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,460 萬 4,517 元。 2. 政府其他撥入收入 144 萬 1,595 元。
規費收入	教室、活動中心等對外開放場地收入等。	使用規費收入 1 萬 2,000 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 500 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 48 萬 2,462 元。
基金用途	預算分配數 9,518 萬 3,000 元，實際執行數 8,199 萬 5,576 元，執行率 86.15%。	

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 115 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 9,498 萬 3,000 元，實際執行數 8,174 萬 3,480 元，執行率 86.06%。
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、汰購行政與教學相關等設備。預算分配數 20 萬元，實際執行數 25 萬 2,096 元，執行率 126.05%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,647 萬 5,000 元，其中 675 萬 4,750 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、用途及餘绌預計表
 中華民國115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)
149,466	基金來源	161,033	153,380	7,653
56	財產收入	35	30	5
12	財產處分收入	15	25	-10
26	利息收入	20	5	15
18	其他財產收入	0	0	0
147,324	政府撥入收入	159,330	151,599	7,731
142,634	公庫撥款收入	159,330	151,599	7,731
4,690	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	15	10	5
0	使用規費收入	15	10	5
1,677	教學收入	1,633	1,721	-88
1,677	學雜費收入	1,633	1,721	-88
409	其他收入	20	20	0
409	雜項收入	20	20	0
152,950	基金用途	164,033	155,380	8,653
152,288	國民教育計畫	163,294	154,679	8,615
152,288	國民小學教育	163,294	154,679	8,615
661	建築及設備計畫	739	701	38
0	土地購置	100	0	100
325	營建及修建工程	250	0	250
45	交通及運輸設備	100	100	0
291	其他設備	289	601	-312
-3,483	本期賸餘(短绌一)	-3,000	-2,000	-1,000
13,788	期初基金餘額	8,305	11,788	-3,483
0	解繳公庫	0	0	0
10,305	期末基金餘額	5,305	9,788	-4,483

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115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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	19,475	
期末現金及約當現金	16,475	

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 115 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				35	
財產處分收入	年	1	15,000	15	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				159,330	
公庫撥款收入	年	1	159,330,000	159,330	市府撥入經費。
規費收入				15	
使用規費收入	年	1	15,000	15	活動中心等對外開放場地使用費收入。
教學收入				1,633	
學雜費收入	年	1	1,411,000	1,411	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	222,000	222	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收收入。
總 計：				161,033	

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115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
152,288 137,753 76,584 76,159	53 11 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	163,294 145,166 80,052 79,620	154,679 137,588 81,012 80,652	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1,411,000元、幼兒園雜費收入扣抵111,000元)(來自用人費用明細資料)。
425	114	工員工資	432	360	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
4,281 3,932	12 122	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	3,372 3,072	2,400 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)。
349 1,411 1,411	124 13 134	兼職人員酬金 加(夜)班費 未休假加班費	300 1,364 1,364	300 1,371 1,371	兼代課鐘點費。 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)。
19,812 10,129	15 151	獎金 考績獎金	23,153 12,882	17,559 9,558	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
9,593	152	年終獎金	9,479	7,516	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			380	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 90	15Y	其他獎金 退休及卹償金	32 380	29 175	市府下授(46)-年終慰問金。 市府下授(47)-服務獎章。
26,091 26,063	16 161	職員退休及離職金	28,351 5,496	27,361 5,544	教職員工提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			22,831	21,793	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
28	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)。
9,574 7,230	18 181	福利費 分擔員工保險費	8,874 6,468	7,885 6,456	教職員工公保2,005,080元、勞保388,080元及健保4,074,840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115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
165	183	傷病醫藥費	4	4	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)。
0			50	54	公教人員40歲以上未滿50歲共11名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計49,500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			4	5	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，減列500元)。
0			5	3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500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)。
0			13	0	附幼契進人員(非廚工)未滿40歲共3名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計13,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
2,178	18Y	其他福利費	384	400	職員、工友、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0			1,757	774	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
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)。
4,544	2	服務費用	5,017	4,873	
1,285	21	水電費	1,380	1,664	
1,164	212	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			960	700	校內各工作場所電費。
0			0	564	
120	214	工作場所水費	120	100	校內各工作場所水費。
83	22	郵電費	279	244	
23	221	郵費	55	20	公務用寄發郵件所需郵資等相 關經費。

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115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
59222 0224	電話費 數據通信費		80 144	80 144	公務用電話等相關經費。 公務用網路電路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
8523 85231 0	旅運費 國內旅費		89 58 31	89 58 31	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。 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)。
17124 171241	印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費		250 250	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。
72325 121252 0	修理保養及保固費 一般房屋修護費		879 100 153	872 100 131	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。 市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
337255	機械及設備修護費		250	250	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。
246257 0 0	雜項設備修護費		44 86 146	45 87 130	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。 辦公器具養護費(1,048元*82人*1年=85,936元)(配合預算編列至千元，增列64元)。 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。
019258	其他資產修護費		0 100	29 100	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
026 026Y	保險費 其他保險費		5 5	5 5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,99727 6276 1,477279	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費 外包費		1,896 5 60	1,666 5 60	學生註冊、繳納各項費用之手續費、匯費等相關經費。 市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。

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115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
0279 0 34427D 17027F 12828 79285 0 0 31287 0 0288 0 1928A 0 7229 72291 4533 45332 301321 0 0322	外包費 計時與計件人員酬金 體育活動費 專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 委託檢驗(定)試驗認證費 委託考選訓練費 電腦軟體服務費 公共關係費 公共關係費 材料及用品費 用品消耗 辦公（事務）用品 報章雜誌	96 1,474 0 261 167 15 40 30 20 23 10 10 8 11 72 72 1,347 1,347 390 500 0 50	96 1,329 0 176 111 15 20 15 20 15 3 5 8 10 72 72 1,347 1,347 300 500 100 50	校園電子機械保全系統等相關經費。 校園保全委外人員服務等相關經費。 員工文康活動費(3,000元*87人=261,000元)。 外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。 消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。 防火安全、衛生人員參加訓練機構訓練費用。 教職員工參加業務相關訓練費。 差勤系統維護費(8,000*1年=8,000元)。 薪資管理系統(5,400元*1年=5,400元)及現金出納系統維護費(5,400元*1年=5,400元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。 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。 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。 教學及行政業務用相關規定參考書籍及報費等。

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115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
109323	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。
0			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	健康中心醫療用品及衛生保健用品。
1932Y	其他用品消耗		8	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0			22	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0			4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		145	56	
171	會費		2	1	
1713	職業團體會費		2	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
1072	捐助、補助與獎助		15	11	
10726	獎助學員生給與		15	11	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		28	24	
12743	獎勵費用		28	24	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1975	競賽及交流活動費		100	20	
19751	技能競賽		100	20	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。
9,4969	其他		11,619	10,815	
9,49691	其他支出		11,619	10,815	
9,49691Y	其他		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			33	33	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*12人=3,240元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			98	98	兒童節禮物(100元*976人=97,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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115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	92	95	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*34人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		1,680	1,325	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	50	市府下授(8-1)-資賦優異班級學生學習成果及發表經費。
0		196	196	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		630	633	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		252	308	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		125	125	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		176	176	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		7,668	7,157	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
6615M	建築及設備計畫	739	701	
6615	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	739	701	
66151	購建固定資產	739	701	
0512	興建土地改良物	100	0	興建及改良校園圍牆、地磚等經費。
325513	擴充改良房屋建築及設備	250	0	興建及改良辦公及教學廳舍等經費。
138514	購置機械及設備	150	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。
0		39	175	購置教學用IPAD之中控APPLE筆電(38,400元*1台=38,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0	購置交通及運輸設備	0	26	購置供辦公及教學用之通訊設備等經費。
45515		100	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115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
152,950	153 516	購置雜項設備 總計	100 164,033	200 155,380	購置各項教學與行政業務用雜項設備等經費。

桃園市楊梅區大同國民小學
 桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 115 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				163,294 163,294	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 土地購置			739 100		預計支用項目:興建及改良校園圍牆、地磚等經費(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)。
營建及修建工程			250		預計支用項目:興建及改良辦公及教學廳舍等經費(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)。
交通及運輸設備			100		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)。
其他設備			289		預計支用項目:購置筆電及其他辦公或教學用相關機械及雜項設備(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)。
合計				164,033	

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 115 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				164,033 163,294	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				739	本年度預計支應本校土地改良物、擴充改良房屋建築及設備、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				155,380 154,679	114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	114年度預計支應本校交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				152,950 152,288	113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				661	113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。
112年度決算數				138,104	

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 115 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				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	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。
111年度決算數 國民教育計畫				137,947 136,728	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。

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 115 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	84	-1	83	
職員	78	-1	77	行政人員5人(含校長)及教師72人，較上年度減少1人，係因普通班減少1班，致員額減少1人。
約僱人員	5	0	5	
工友	1	0	1	
總 計	84	-1	83	

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2：一般服務費外包費委外校警2人。

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	80,052	3,072	1,364		9,891	12,882	380	28,351
國民教育計畫	80,052	3,072	1,364		9,891	12,882	380	28,351
正式人員	80,052		1,364		9,511	12,882	380	28,351
聘僱人員		3,072			380			
兼任人員								

註:一般服務費外包費委外校警2人，預算金額1,474,000元。

大同國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		6,468	229		2,177		144,866	300	145,166
		6,468	229		2,177		144,866	300	145,166
		6,468	207		2,177		141,392		141,392
			22				3,474		3,474
								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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 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	
137,753	137,588	用人費用	145,166	145,166	0	
76,584	81,012	正式員額薪資	80,052	80,052	0	
76,159	80,652	職員薪金	79,620	79,620	0	
425	360	工員工資	432	432	0	
4,281	2,400	聘僱及兼職人員薪資	3,372	3,372	0	
3,932	2,100	約僱職員薪金	3,072	3,072	0	
349	300	兼職人員酬金	300	300	0	
1,411	1,371	加（夜）班費	1,364	1,364	0	
1,411	1,371	未休假加班費	1,364	1,364	0	
19,812	17,559	獎金	23,153	23,153	0	
10,129	9,558	考績獎金	12,882	12,882	0	
9,593	7,826	年終獎金	9,891	9,891	0	
90	175	其他獎金	380	380	0	
26,091	27,361	退休及卹償金	28,351	28,351	0	
26,063	27,337	職員退休及離職金	28,327	28,327	0	
28	24	工員退休及離職金	24	24	0	
9,574	7,885	福利費	8,874	8,874	0	
7,230	6,456	分擔員工保險費	6,468	6,468	0	
165	219	傷病醫藥費	229	229	0	
2,178	1,210	其他福利費	2,177	2,177	0	
4,544	4,873	服務費用	5,017	5,017	0	
1,285	1,664	水電費	1,380	1,380	0	
1,164	1,564	工作場所電費	1,260	1,260	0	
120	100	工作場所水費	120	120	0	
83	244	郵電費	279	279	0	
23	20	郵費	55	55	0	
59	80	電話費	80	80	0	
	144	數據通信費	144	144	0	
85	89	旅運費	89	89	0	
85	89	國內旅費	89	89	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115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 決 算	上 年 度 預 算	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
171	150	印刷裝訂與廣告費	250	250	0
171	150	印刷及裝訂費	250	250	0
723	872	修理保養及保固費	879	879	0
121	231	一般房屋修護費	253	253	0
337	250	機械及設備修護費	250	250	0
246	291	雜項設備修護費	276	276	0
19	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
1,997	1,666	一般服務費	1,896	1,896	0
6	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0
1,477	1,485	外包費	1,630	1,630	0
344		計時與計件人員酬 金	0	0	0
170	176	體育活動費	261	261	0
128	111	專業服務費	167	167	0
79	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	85	85	0
31	35	委託檢驗(定)試驗 認證費	43	43	0
	8	委託考選訓練費	20	20	0
19	18	電腦軟體服務費	19	19	0
72	72	公共關係費	72	72	0
72	72	公共關係費	72	72	0
453	1,347	材料及用品費	1,347	1,347	0
453	1,347	用品消耗	1,347	1,347	0
301	900	辦公（事務）用品	890	890	0
	50	報章雜誌	50	50	0
109	200	農業與園藝用品及 環境美化費	200	200	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115年度

單位：新臺幣千元

前 決 年 度 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	
24	173	醫療用品(非醫療院所使用)	173	173	0	
19	24	其他用品消耗	34	34	0	
661	701	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	739	0	739	
661	701	購建固定資產	739	0	739	
		興建土地改良物	100	0	100	
325		擴充改良房屋建築及設備	250	0	250	
138	401	購置機械及設備	189	0	189	
45	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
153	200	購置雜項設備	100	0	100	
42	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	145	145	0	
1	1	會費	2	2	0	
1	1	職業團體會費	2	2	0	
10	11	捐助、補助與獎助	15	15	0	
10	11	獎助學員生給與	15	15	0	
12	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	0	
12	24	獎勵費用	28	28	0	
19	20	競賽及交流活動費	100	100	0	
19	20	技能競賽	100	100	0	
9,496	10,815	其他	11,619	11,619	0	
9,496	10,815	其他支出	11,619	11,619	0	
9,496	10,815	其他	11,619	11,619	0	
152,950	155,380	合 計	164,033	163,294	739	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
23,014	資 產 合 計	18,014	21,014	-3,000
23,014	資 產	18,014	21,014	-3,000
23,014	流動資產	18,014	21,014	-3,000
21,475	現金	16,475	19,475	-3,000
21,475	銀行存款	16,475	19,475	-3,000
1,540	預付款項	1,540	1,540	0
1,540	預付費用	1,540	1,540	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
6,192	代管資產	6,192	6,192	0
-6,192	應付代管資產	-6,192	-6,192	0
12,709	負 債	12,709	12,709	0
12,250	流動負債	12,250	12,250	0
12,250	應付款項	12,250	12,250	0
12,250	應付代收款項	12,250	12,250	0
460	其他負債	460	460	0
460	什項負債	460	460	0
460	存入保證金	460	460	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
10,305	基金餘額	5,305	8,305	-3,000
10,305	基金餘額	5,305	8,305	-3,000
10,305	基金餘額	5,305	8,305	-3,000
10,305	累積餘額	5,305	8,305	-3,000
23,014	負債及基金餘額合計	18,014	21,014	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

800 信託代理與保證負債
應付保證品

800
800

資本資產明細表

中華民國115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			
			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	128,322							128,322
土地改良物	20,534	18,977	100	(1)			興建及改良 校園圍 牆、地磚等 經費。	988
房屋及建築	140,942	46,039	250	(1)			興建及改良 辦公及教學 廳舍等經 費。	5,596
機械及設備	23,837	15,824	189	(1)			購置筆電及 其他辦公教 學用機械設 備。	3,482
交通及運輸設備	4,156	2,695	100	(1)			購置辦公及 教學用通訊 設備。	486
雜項設備	33,206	21,975	100	(1)			購置辦公及 教學用雜項 設備。	3,254
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	90				21	(11)	電腦軟體攤 銷數。	69
權利								
發展中之無形資產								
其他無形資產								
遞耗資產								
其他								
合計	351,087	105,510	739		21			13,806
								232,489

註：