

特別收入 15-152

中華民國108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108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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表·····	第	18	頁
(四) 用人費用彙計表·····	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表·····	第	22	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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	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 108 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 2 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 3 人，共計 81 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 108 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 3,456 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 3,506 萬 7,000 元，普通班 36 班、特教班 2 班、幼教班 5 班，合計 43 班，學生人數 1,074 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：

其他設備：本年度預算編列 30 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購個人電腦、投影機、相機、冷氣機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 81 人，較上年度增 4 人，係本年度國小普通班增 1 班、附設幼兒園普通班增 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 15 萬 6,000 元，較上年度增加 15 萬 6,000 元，係增加太陽能光電租金收入所致。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度減少 1,000 元，係減少各專戶利息收入所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 8 萬元，係減少禮堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 3,294 萬 7,000 元，較上年度增加 1,288 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 142 萬元，較上年度增加 42 萬

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 108 年度

3,000 元，係因附設幼兒園增班所致。

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 3,506 萬 7,000 元，較上年度增加 1,367 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 30 萬元，較上年度減少 10 萬元，係減少採購其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 3,456 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,119 萬 4,000 元，增加 1,337 萬 3,000 元，約增 11.03%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,536 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,209 萬 4,000 元，增加 1,327 萬 3,000 元，約增 10.87%，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，短絀 80 萬元，較上年度預算數短絀 90 萬元，減少短絀 10 萬元，約減 11.11%，將移用以前基金餘額 80 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：0 元。

(2)租金收入：5 萬 9,863 元。

(3)利息收入：1,923 元。

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 108 年度

(4) 其他財產收入：3 萬 7,650 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,010 萬 8,584 元。

(2) 政府其他撥入收入：127 萬 2,659 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：73 萬 9,484 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 6,683 元。

預算數 9,693 萬 4,000 元，決算數 9,226 萬 6,846 元，執行率 95.19 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 3 萬 1,442 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：9 萬 9,150 元。

國民教育計畫預算數 9,721 萬 7,000 元，決算數 1 億 3 萬 1,442 元，執行率 102.90%、建築及設備計畫預算數 10 萬元，決算數 9 萬 9,150 元，執行率 99.15%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 786 萬 3,746 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：1,190 元。

(2) 利息收入：642 元。

(3) 其他財產收入：1 萬 5,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,397 萬 813 元。

(2) 政府其他撥入收入：87 萬 1,964 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：46 萬 7,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,742 元。

分配預算數 7,433 萬 8,000 元，實際數 7,533 萬 1,451 元，執行

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 108 年度

率 101.34%。

(二)基金用途：

國民教育計畫：

國民小學教育：6,983 萬 3,855 元。

國民教育計畫分配預算數 7,433 萬 8,000 元，實際數 6,983 萬 3,855 元，執行率 93.94%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 549 萬 7,596 元，期末基金餘額 958 萬 270 元。

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國108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)
92,267	基金來源	134,567	121,194	13,373
99	財產收入	180	110	70
0	財產處分收入	0	5	-5
60	租金收入	156	0	156
2	利息收入	4	5	-1
38	其他財產收入	20	100	-80
91,381	政府撥入收入	132,947	120,067	12,880
90,109	公庫撥款收入	132,947	120,067	12,880
1,273	政府其他撥入收入	0	0	0
739	教學收入	1,420	997	423
739	學雜費收入	1,420	997	423
47	其他收入	20	20	0
47	雜項收入	20	20	0
100,131	基金用途	135,367	122,094	13,273
100,031	國民教育計畫	135,067	121,394	13,673
100,031	國民小學教育	135,067	121,394	13,673
99	建築及設備計畫	300	700	-400
0	營建及修建工程	0	300	-300
99	其他設備	300	400	-100
-7,864	本期賸餘（短絀一）	-800	-900	100
11,946	期初基金餘額	3,183	11,563	-8,381
0	解繳公庫	0	0	0
4,083	期末基金餘額	2,383	10,663	-8,281

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108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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額800,00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)	-800	
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)	-800	
期初現金及約當現金	11,657	
期末現金及約當現金	10,857	

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 108 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				180	
租金收入	年	1	156,000	156	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				132,947	
公庫撥款收入	年	1	132,947,000	132,947	市府撥入經費。
教學收入				1,420	
學雜費收入	年	1	1,151,000	1,151	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	269,000	269	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣收入。
總 計：				134,567	

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108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
100,031	53	國民教育計畫	135,067	121,394	
93,910	1	用人費用	126,975	114,509	
64,232	11	正式員額薪資	68,964	62,256	
63,860	113	職員薪金	68,616	61,908	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及兼辦會計或人事業務主管加給)(幼兒園學費收入扣抵1,151,000元、幼兒園雜費收入扣抵134,000元)(來自用人費用明細資料)。
					工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
371	114	工員工資	348	348	
1,331	12	聘僱及兼職人員薪資	1,606	1,585	
1,081	122	約僱職員薪金	0	68	
0			1,356	1,260	附設幼兒園教保員及廚工薪金(含勞健保及勞退金)(來自用人費用明細資料)。
250	124	兼職人員酬金	250	257	兼代課鐘點費。
942	13	超時工作報酬	890	908	
942	131	加班費	890	908	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
15,084	15	獎金	16,395	15,194	
7,042	151	考績獎金	8,195	7,416	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
8,042	152	年終獎金	8,005	7,620	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			168	158	附設幼兒園教保員及廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			27	0	市府下授(42)-年終慰問金。
5,715	16	退休及卹償金	30,290	26,049	
5,692	161	職員退休及離職金	24,722	20,769	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0			5,544	5,256	職員及教員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
22	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)。
6,607	18	福利費	8,830	8,517	
6,305	181	分擔員工保險費	6,456	6,120	教職員工公勞保費機補及健保費機補等(來自用人費用明細資料)。
40	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			105	109	公教人員健康檢查費(3,500元*30人=105,000元)

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	3	3	附設幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
026118Y	其他福利費	0400	11400	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		30	30	核定有案之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+退休工友3人)=30,000元)。
0		1,820	1,828	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
4,1422	服務費用	4,550	4,021	
97521	水電費	1,000	1,000	
874212	工作場所電費	600	600	電費。
0		300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
101214	工作場所水費	100	100	水費。
10422	郵電費	140	164	
15221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
89222	電話費	0	0	
0		120	144	公務用電話等相關經費。
10923	旅運費	87	87	
109231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		37	37	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
3324	印刷裝訂與廣告費	50	70	
33241	印刷及裝訂費	20	20	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		30	50	各類表冊、單據印刷、影印等。
1,49125	修理保養及保固費	1,605	1,074	
654252	一般房屋修護費	500	400	校舍、辦公室修繕等相關經費。
0		156	0	校舍、辦公室修繕等相關經費(太陽能光電租金收入)。
0254	其他建築修護費	20	100	禮堂等對外開放場地修繕等相關經費。
205255	機械及設備修護費	300	150	電梯、各項機械及機電設備修護等相關經費。

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108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
633	257 雜項設備修護費	500	300	教學及行政用機具、樂器、校園安全設施維修保養及水塔清潔等相關經費。
0		84	80	辦公器具養護費(1,048元*80人*1年=83,840元)(配合預算編列至千元，增列160元)。
0		45	44	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
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。
1,315	27 一般服務費	1,490	1,425	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用之手續費、匯費等相關經費。
1,033	279 外包費	100	96	校園電子機械保全系統等相關經費。
0		1,014	977	校園保全委外人員服務等相關經費。
212	27D 計時與計件人員酬金	290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
70	27F 體育活動費	83	79	員工文康活動費(1,000元*83人=83,000元)(含附設幼兒園契約進用人員2人)。
44	28 專業服務費	101	124	
10285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*12節=24,000元)。
0		13	12	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1000元*13節=13,000元)。
19	287 委託檢驗(定)試驗認證費	37	42	消防安全、衛生檢查及簽證等相關經費。
0		12	36	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	10	防火訓練管理費及派員訓練講習等相關經費。
15	28A 電腦軟體服務費	11	0	薪資、出納、人事系統維護更新等相關經費。
72	29 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)。
619	3 材料及用品費	732	732	
619	32 用品消耗	732	732	
453	321 辦公(事務)用品	140	140	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。

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108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等相關經費。
0		233	233	教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗器材、實驗用品等相關經費。
4322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務規定參考書籍及報費等相關經費。
126323	農業與園藝用品及環境美化費	65	65	環境佈置、環境清潔、綠化美化校園用品等相關經費。
0		35	35	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
2032Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1,1487	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	51	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,14672	捐助、補助與獎助	0	0	
1,14672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
175	競賽及交流活動費	50	50	
1751	技能競賽	50	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
2139	其他	2,759	2,081	
21391	其他支出	2,759	2,081	
21391Y	其他	323	356	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		110	125	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		184	208	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*23人=184,000元)。
0		108	103	兒童節禮物(100元*1,074人=107,400元)(配合預算編列至千元，增列600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108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		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)。
000			643215	643206	市府下授(25)-有機蔬菜補助。市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,074人=214,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
000			500	297	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經費及其他事務性經常支出。
000			65	63	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*36人=64,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
000			18	15	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附設幼兒園200元*9月*10人=18,000元)。
000			4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(學前特教班200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
000			528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
995M	建築及設備計畫		300	700	
995	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		300	700	
9951	購建固定資產		300	700	
0513	擴充改良房屋建築及設備		0	300	
49514	購置機械及設備		125	200	購置個人電腦及其他教學或行政用相關機械設備等經費(25,000元*5台=125,000元)。
000			75	0	購置投影機、相機及其他教學或行政用相關機械設備等經費。
50516	購置雜項設備		100	200	購置冷氣機、飲水機及其他教學或行政用相關什項設備等經費。
100,131	總計		135,367	122,094	

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 108 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				135,067 135,067	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。(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 其他設備				300 300	
合 計				135,367	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
18,388	資 產 合 計	16,688	17,488	-800
18,388	資 產	16,688	17,488	-800
12,636	流動資產	10,936	11,736	-800
12,557	現金	10,857	11,657	-800
12,557	銀行存款	10,857	11,657	-800
78	預付款項	78	78	0
78	預付費用	78	78	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
5,753	其他資產	5,753	5,753	0
5,753	什項資產	5,753	5,753	0
5,753	代管資產	5,753	5,753	0
14,306	負 債	14,306	14,306	0
7,805	流動負債	7,805	7,805	0
7,805	應付款項	7,805	7,805	0
7,805	應付代收款	7,805	7,805	0
6,500	其他負債	6,500	6,500	0
6,500	什項負債	6,500	6,500	0
549	存入保證金	549	549	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,753	應付代管資產	5,753	5,753	0
199	暫收及待結轉帳 項	199	199	0
4,083	基金餘額	2,383	3,183	-800
4,083	基金餘額	2,383	3,183	-800
4,083	基金餘額	2,383	3,183	-800
4,083	累積餘額	2,383	3,183	-800
18,388	負債及基金餘額合計	16,688	17,488	-800

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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				135,367 135,067	本年度預計支應用人費用，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。
建築及設備計畫				300	本年度預計購置個人電腦、投影機、相機、冷氣機、飲水機等及其他教學或行政用相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				122,094 121,394	107年度支應用人費用，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。
建築及設備計畫				700	107年度支應舊校舍、其他建築及設備整修工程，購置電子白板、相機、冷氣機、飲水機等及其他教學或行政用相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				100,131 100,031	106年度決算數100,031,442元，覈實支應用人費用93,910,164元，服務費用 4,141,595元，材料及用品費618,556元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,148,401 元，其他212,726元。
建築及設備計畫				99	106年度決算數99,150元，覈實支應機械及設備49,150元，什項設備50,000元。
105年度決算數				96,113	

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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				95,671	105年度決算 數95,670,767元，覈實 支應用人費 用92,201,299元，服務 費用2,773,577元，材 料及用品費424,850 元，會費、捐助、補 助、分攤、照護、救 濟與交流活動 費83,600 元，其 他187,441元。
建築及設備計畫				442	105年度決算 數442,330元，覈實支 應機械及設 備224,892元，什項設 備217,438元。
104年度決算數 國民教育計畫				98,666 97,997	104年度決算 數97,996,756元，覈實 支應用人費 用93,717,998元，服務 費用3,257,990元，材 料及用品 費722,960元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費106,619元，其 他191,189元。
建築及設備計畫				669	104年度決算 數668,791元，覈實支 應交通及運輸設 備47,920元，其他設 備620,871元。

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 108 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	77	4	81	行政人員5人（含校長）及教師72人，較上年度增加教師4人，係國小普通班增1班、幼兒園普通班增1班。附設幼兒園教保員2人及廚工1人。工友1人。
職員	73	4	77	
約僱人員	3	0	3	
工友	1	0	1	
總 計	77	4	81	

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1人及外包費委外校警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

[illegible]

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1人,預算金額290,000元;外包費委外校警2人,預算金額1,014,000元。

大同國民小學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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108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		
93,910	114,509	用人費用	126,975	126,975	0		
64,232	62,256	正式員額薪資	68,964	68,964	0		
63,860	61,908	職員薪金	68,616	68,616	0		
371	348	工員工資	348	348	0		
1,331	1,585	聘僱及兼職人員薪資	1,606	1,606	0		
1,081	1,328	約僱職員薪金	1,356	1,356	0		
250	257	兼職人員酬金	250	250	0		
942	908	超時工作報酬	890	890	0		
942	908	加班費	890	890	0		
15,084	15,194	獎金	16,395	16,395	0		
7,042	7,416	考績獎金	8,195	8,195	0		
8,042	7,778	年終獎金	8,200	8,200	0		
5,715	26,049	退休及卹償金	30,290	30,290	0		
5,692	26,025	職員退休及離職金	30,266	30,266	0		
22	24	工員退休及離職金	24	24	0		
6,607	8,517	福利費	8,830	8,830	0		
6,305	6,120	分擔員工保險費	6,456	6,456	0		
40	139	傷病醫藥費	124	124	0		
261	2,258	其他福利費	2,250	2,250	0		
4,142	4,021	服務費用	4,550	4,550	0		
975	1,000	水電費	1,000	1,000	0		
874	900	工作場所電費	900	900	0		
101	100	工作場所水費	100	100	0		
104	164	郵電費	140	140	0		
15	20	郵費	20	20	0		
89	144	電話費	120	120	0		
109	87	旅運費	87	87	0		
109	87	國內旅費	87	87	0		
33	70	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
33	70	印刷及裝訂費	50	50	0		

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108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		
1,491	1,074	修理保養及保固費	1,605	1,605	0		
654	400	一般房屋修護費	656	656	0		
	100	其他建築修護費	20	20	0		
205	150	機械及設備修護費	300	300	0		
633	424	雜項設備修護費	629	629	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,315	1,425	一般服務費	1,490	1,490	0		
	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
1,033	1,073	外包費	1,114	1,114	0		
212	270	計時與計件人員酬金	290	290	0		
70	79	體育活動費	83	83	0		
44	124	專業服務費	101	101	0		
10	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	37	0		
19	78	委託檢驗(定)試驗認證費	49	49	0		
	10	委託考選訓練費	4	4	0		
15		電腦軟體服務費	11	11	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
619	732	材料及用品費	732	732	0		
619	732	用品消耗	732	732	0		
453	573	辦公（事務）用品	573	573	0		
4	20	報章雜誌	20	20	0		
126	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0		
16	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
20	19	其他用品消耗	19	19	0		

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108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		
99	700	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	300		
99	700	購建固定資產	300	0	300		
	300	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
49	200	購置機械及設備	200	0	200		
50	200	購置雜項設備	100	0	100		
1,148	51	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	51	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
1,146		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,146		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
1	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
1	50	技能競賽	50	50	0		
213	2,081	其他	2,759	2,759	0		
213	2,081	其他支出	2,759	2,759	0		
213	2,081	其他	2,759	2,759	0		
100,131	122,094	合 計	135,367	135,067	300		

桃園市楊梅區大同國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	306,602	141,891	300					6,188	158,823
非理財目的之長期投資									
土地	117,799								117,799
土地改良物	19,865	16,559						325	2,981
房屋及建築	119,171	79,314						3,722	36,135
機械及設備	14,336	12,844	200	(1)			增購個人電腦、投影機、相機等。	802	890
交通及運輸設備	3,958	3,876						63	19
雜項設備	31,453	29,279	100	(1)			增購冷氣機、飲水機等。	1,275	999
購建中固定資產									
軟體	20	20							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。