

特別收入 15-158

中華民國109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
桃園市楊梅區四維國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市楊梅區四維國民小學編

桃園市楊梅區四維國民小學
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109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 15 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市楊梅區四維國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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 1 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 39 人、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 46 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，與本市楊梅區瑞原國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。

(六)會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項，與本市楊梅區瑞原國民小學合併設置會計室主任，配置於本校。

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。

桃園市楊梅區四維國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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 6,962 萬 8,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

(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 6,934 萬 3,000 元，普通班 19 班、特教班 1 班、幼兒園班 3 班，合計 23 班，學生人數 523 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：

(1)土地購置：本年度預算編列 7 萬 5,000 元，係辦理校園籃球場 PU 場地更新工程。

(2)營建及修建工程：本年度預算編列 9 萬 9,000 元，係辦理校園地下室抽風系統改良整修工程。

(3)其他設備：本年度預算編列 31 萬 1,000 元(含機械設備 4 萬 6,000 元及什項設備 26 萬 5,000 元)，係增(汰)購電腦、會議室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 46 人，較上年度增 5 人，係本年度增班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度減少 1,000 元，係專戶利息收入減少所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 6,867 萬 8,000 元，較上年度增加 507 萬 1,000 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 93 萬 9,000 元，較上年度增加 31

桃園市楊梅區四維國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

萬 2,000 元，係幼兒園增班，學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 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 6,934 萬 3,000 元，較上年度增加 529 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 土地購置：本年度預算編列 7 萬 5,000 元，較上年度增加 7 萬 5,000 元，係辦理校園籃球場 PU 場地更新工程。

(2) 營建及修建工程：本年度預算編列 9 萬 9,000 元，較上年度增加 9 萬 9,000 元，係辦理校園地下室抽風系統改良整修工程。

(3) 其他設備：本年度預算編列 31 萬 1,000 元，較上年度減少 108 萬 9,000 元，係減少購置風雨教室、圖書館之空調冷氣機、桌球桌及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 6,962 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,424 萬 6,000 元，增加 538 萬 2,000 元，約增 8.38%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 6,982 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,544 萬 6,000 元，增加 438 萬 2,000 元，約增 6.70%，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 20 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，減少短絀 100 萬元，約減 83.33%，將移用以前基金餘額 20 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：

桃園市楊梅區四維國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,200 元。

(2) 其他財產收入：2,300 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,100 萬 1,297 元。

(2) 政府其他撥入收入：134 萬 1,888 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：47 萬 8,400 元。

4. 其他收入：

雜項收入：8 萬 8,732 元。

預算數 5,794 萬 4,000 元，決算數 6,291 萬 3,817 元，執行率 108.58%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,398 萬 6,829 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：71 萬 5,424 元。

國民教育計畫預算數 5,778 萬 4,000 元，決算數 6,398 萬 6,829 元，執行率 110.73%、建築及設備計畫預算數 76 萬元，決算數 71 萬 5,424 元，執行率 94.13%。

(三)本期短絀：

本期短絀 178 萬 8,436 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：670 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,194 萬 6,251 元。

(2) 政府其他撥入收入：73 萬 5,030 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：30 萬 7,400 元。

4. 其他收入：

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

雜項收入：4 萬 8,263 元。

分配預算數 4,221 萬元，實際數 4,303 萬 7,614 元，執行率 101.96%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,706 萬 8,331 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：68 萬 5,706 元。

國民教育計畫分配預算數 4,116 萬元，實際數 3,706 萬 8,331 元，執行率 90.06%、建築及設備計畫分配預算數 105 萬元，實際數 68 萬 5,706 元，執行率 65.31%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 528 萬 3,577 元，期末基金餘額 741 萬 8,640 元。

桃園市楊梅區四維國民小學
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109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)
62,914	基金來源	69,628	64,246	5,382
4	財產收入	1	2	-1
0	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	2	-1
2	其他財產收入	0	0	0
62,343	政府撥入收入	68,678	63,607	5,071
61,001	公庫撥款收入	68,678	63,607	5,071
1,342	政府其他撥入收入	0	0	0
478	教學收入	939	627	312
478	學雜費收入	939	627	312
89	其他收入	10	10	0
89	雜項收入	10	10	0
64,702	基金用途	69,828	65,446	4,382
63,987	國民教育計畫	69,343	64,046	5,297
63,987	國民小學教育	69,343	64,046	5,297
715	建築及設備計畫	485	1,400	-915
45	土地購置	75	0	75
50	營建及修建工程	99	0	99
31	交通及運輸設備	0	0	0
589	其他設備	311	1,400	-1,089
-1,788	本期賸餘(短絀一)	-200	-1,200	1,000
3,923	期初基金餘額	935	3,323	-2,388
0	解繳公庫	0	0	0
2,135	期末基金餘額	735	2,123	-1,388

備註：

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國109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)	-200	本期短絀係移用以前基金餘額200,000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)	-200	
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)	-200	
期初現金及約當現金	8,861	
期末現金及約當現金	8,661	

註：

桃園市楊梅區四維國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 109 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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				68,678	
公庫撥款收入	年	1	68,678,000	68,678	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				69,628	

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
63,987	53 國民教育計畫	69,343	64,046	
60,536	1 用人費用	64,315	59,343	
33,681	11 正式員額薪資	38,184	33,396	
33,298	113 職員薪金	37,800	33,012	本校編制內職員及教師薪俸等相關經費(含校護等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761,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
383	114 工員工資	384	384	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,494	12 聘僱及兼職人員薪資	121	121	
1,381	122 約僱職員薪金	0	0	
113	124 兼職人員酬金	121	121	兼代課鐘點費等相關經費。
642	13 超時工作報酬	683	690	
642	131 加班費	683	690	職員、兼行政教師及工友支領不休假加班費等相關經費(來自用人費用明細資料)。
7,200	15 獎金	8,354	6,930	
3,195	151 考績獎金	4,275	3,306	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
4,005	152 年終獎金	4,044	3,624	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	35	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
13,712	16 退休及卹償金	13,067	14,625	
13,674	161 職員退休及離職金	3,132	2,892	教職員提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0		9,887	11,685	市府下授(41)-退休撫卹金。
38	162 工員退休及離職金	48	48	提撥工友退休準備金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
3,806	18 福利費	3,906	3,581	
3,137	181 分擔員工保險費	3,228	2,940	公保911,000元、勞保464,000元及健保1,853,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
70	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		32	21	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元))(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		31	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0 183	傷病醫藥費	2	2	附幼契進專任廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
599 18Y	其他福利費	320	320	教職員及兼行政教師支領休假補助等相關經費。(16,000元*20人=320,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		265	270	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
2,190 2	服務費用	2,862	2,698	
348 21	水電費	358	343	
306 212	工作場所電費	315	300	電費相關經費(26,250元*12月=315,000元)。
42 214	工作場所水費	43	43	水費相關經費(3,580元*12月=42,960元)。(配合預算編列至千元，增列40元)。
105 22	郵電費	141	141	
13 221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
68 222	電話費	84	84	公務用電話費等相關經費(7,000元*12月=84,000元)。
25 224	數據通信費	42	42	公務用數據、網路通訊費等相關經費(3,500元*12月=42,000元)。
144 23	旅運費	171	165	
54 231	國內旅費	65	65	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		16	10	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*3班*2人=15,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
90 235	貨物運費	90	90	市府下授(23)-自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
45 24	印刷裝訂與廣告費	100	100	
45 241	印刷及裝訂費	100	100	預、決算書印製、行政各項表格日誌、手冊刊物等、印製教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等相關印製經費。
129 25	修理保養及保固費	442	420	
1 252	一般房屋修護費	220	230	校舍、辦公室等相關維修保養經費。

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
16255	機械及設備修護費	60	40	校園安全系統、機電養護費等相關經費。
112257	雜項設備修護費	33	31	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線
0		47	42	辦公器具養護費(1,048元*45人*1年=47,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。
0		82	77	教學及行政用機具、樂器等維修保養及水塔清潔費等相關經費。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,23227	一般服務費	1,507	1,404	
60279	外包費	60	60	校園保全系統等相關經費(5,000元*12月=60,000元)。
1,13327D	計時與計件人員酬金	180	180	市府下授(21)-廚工薪津補助(10,000元*2人*9月=180,000元)。
0		1,195	1,121	校園安全警衛薪資等相關經費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	0	校園安全警衛未休假加班費(1,194,750元*2%=23,895元)(配合預算編列至千元，增列105元)。
3927F	體育活動費	48	43	員工文康活動費(1,000元*48人=48,000元)。
11528	專業服務費	69	51	
98285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	1.外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*4節=4,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*8節=16,000元)。
13287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		7	7	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	10	10	員工參加訓練機構訓練費用等相關經費。
428A	電腦軟體服務費	5	4	薪資管理系統維護經費(5,000元*1年=5,000元)。
0		7	0	教學用智慧教室軟體7套(990元*7=6,930元)(配合預算編列至千元，增列70元)。

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
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)。
4053	材料及用品費	331	288	
3431	使用材料費	20	10	
34315	設備零件	20	10	公務用設備零件費等相關經費。
37032	用品消耗	311	278	
188321	辦公(事務)用品	89	95	教學及行政業務用辦公用品、紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品經費。
0		89	60	幼兒園行政及教學教材、教具及用品等雜支。
0322	報章雜誌	0	4	教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。
67323	農業與園藝用品及環境美化費	40	30	環境保護清潔消毒費、環境佈置、綠化美化校園、資源回收活動、掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。
10732Y	其他用品消耗	66	66	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等用品教具等相關經費。
0		4	4	交通安全材料費等相關經費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	11	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	0	3	
073Y	分擔其他費用	0	3	
075	競賽及交流活動費	10	5	

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
0751	技能競賽	10	5	參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽活動經費。
8549	其他	1,822	1,706	
85491	其他支出	1,822	1,706	
85491Y	其他	55	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(23班-6班)=55,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		52	47	兒童節禮物(100元*523人=52,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		150	120	辦理社會教育、畢業典禮、戶外教育、親職教育、領域週、教師研習及班級活動等相關經費。
0		338	274	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		460	462	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		272	272	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*34人=272,000元)。
0		35	31	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*19人=34,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		11	8	市府下授(33)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		105	94	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*523人=104,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
7155M	建築及設備計畫	485	1,400	
7155	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	485	1,400	
71551	購建固定資產	485	1,400	
45512	興建土地改良物	75	0	汰換更新籃球場PU場地。
50513	擴充改良房屋建築及設備	99	0	校園地下室抽風工程改良。
50514	購置機械及設備	46	0	購置行政用個人電腦(23,000元*2台=46,000元)。
31515	購置交通及運輸設備	0	0	

桃園市楊梅區四維國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國109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
539	516	購置雜項設備	265	50	購置會議室冷氣設備及校園安全監視器等相關設備。
0			0	1,350	
64,702		總計	69,828	65,446	

桃園市楊梅區四維國民小學
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 109 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				69,343 69,343	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。(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				485 75	本年度預計校園籃球PU場地更新。(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				99	本年度預計校園地下室抽風工程改良。(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				311	本年度預計購置會議室冷氣設備及校園安全監視器等相關設備。(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				69,828	

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
11,282	資 產 合 計	9,882	10,082	-200
11,282	資 產	9,882	10,082	-200
10,064	流動資產	8,664	8,864	-200
10,061	現金	8,661	8,861	-200
10,061	銀行存款	8,661	8,861	-200
3	預付款項	3	3	0
3	預付費用	3	3	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
1,218	其他資產	1,218	1,218	0
1,218	什項資產	1,218	1,218	0
1,218	代管資產	1,218	1,218	0
9,147	負 債	9,147	9,147	0
6,081	流動負債	6,081	6,081	0
6,081	應付款項	6,081	6,081	0
6,081	應付代收款	6,081	6,081	0
3,066	其他負債	3,066	3,066	0
3,066	什項負債	3,066	3,066	0
1,630	存入保證金	1,630	1,630	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,218	應付代管資產	1,218	1,218	0
218	暫收及待結轉帳 項	218	218	0
2,135	基金餘額	735	935	-200
2,135	基金餘額	735	935	-200
2,135	基金餘額	735	935	-200
2,135	累積餘額	735	935	-200
11,282	負債及基金餘額合計	9,882	10,082	-200

桃園市楊梅區四維國民小學
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 109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				69,828 69,343	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				485	本年度預計汰換籃球場PU場地、校園地下室抽風工程改良、購置會議室冷氣機及校園安全監視器等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				65,446 64,046	108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				1,400	108年度購置風雨教室及圖書館空調冷氣機、桌球桌等教學用相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				64,702 63,987	107年決算數63,986,829元，用人費用60,535,590元，服務費用2,189,588元，材料及用品費404,701元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費3,000元，其他853,950元。
建築及設備計畫				715	107年決算數715,424元，汰換操場跑道、購置成績系統伺服器及直笛團樂器等教學用相關設備。
106年度決算數				49,563	

桃園市楊梅區四維國民小學
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 109 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				48,374	106年決算數48,374,331元，用人費用45,345,148元，服務費用2,124,551元，材料及用品費340,722元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費501,535元，其他62,375元。
建築及設備計畫				1,189	106年決算數1,189,121元，購置教學用及行政用等相關機械設備332,383元，購置教學用及行政用等相關什項設備856,738元。
105年度決算數 國民教育計畫				45,728 42,910	105年決算數42,909,769元，用人費用40,733,096元，服務費用1,817,449元，材料及用品費261,795元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費37,791元，其他59,638元。
建築及設備計畫				2,818	105年決算數2,817,740元，購置教學用及行政用等擴充改良房屋建築及設備1,373,012元，購置教學用及行政用等相關機械設備616,328元，購置教學用及行政用等相關交通及運輸設備570,500元，購置教學用及行政用等相關什項設備257,900元。

桃園市楊梅區四維國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 109 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	41	5	46	行政人員6人(含校長)及教師39人，因增班較上年度增加5人。
職員	40	5	45	
工友	1	0	1	
總 計	41	5	46	

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校園安全警衛3人及廚工薪津補助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	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	38,184		683		4,044	4,275	35	13,067
國民教育計畫	38,184		683		4,044	4,275	35	13,067
正式人員	38,184		683		4,044	4,275	35	13,067
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元及廚工薪津補助2人，預算金額180,000元。本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

四維國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		3,228	81		597		64,194	121	64,315
		3,228	81		597		64,194	121	64,315
		3,228	79		597		64,192		64,192
			2				2		2
								121	121

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
60,536	59,343	用人費用	64,315	64,315	0	
33,681	33,396	正式員額薪資	38,184	38,184	0	
33,298	33,012	職員薪金	37,800	37,800	0	
383	384	工員工資	384	384	0	
1,494	121	聘僱及兼職人員薪資	121	121	0	
1,381		約僱職員薪金	0	0	0	
113	121	兼職人員酬金	121	121	0	
642	690	超時工作報酬	683	683	0	
642	690	加班費	683	683	0	
7,200	6,930	獎金	8,354	8,354	0	
3,195	3,306	考績獎金	4,275	4,275	0	
4,005	3,624	年終獎金	4,044	4,044	0	
		其他獎金	35	35	0	
13,712	14,625	退休及卹償金	13,067	13,067	0	
13,674	14,577	職員退休及離職金	13,019	13,019	0	
38	48	工員退休及離職金	48	48	0	
3,806	3,581	福利費	3,906	3,906	0	
3,137	2,940	分擔員工保險費	3,228	3,228	0	
70	39	傷病醫藥費	81	81	0	
599	602	其他福利費	597	597	0	
2,190	2,698	服務費用	2,862	2,862	0	
348	343	水電費	358	358	0	
306	300	工作場所電費	315	315	0	
42	43	工作場所水費	43	43	0	
105	141	郵電費	141	141	0	
13	15	郵費	15	15	0	
68	84	電話費	84	84	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
144	165	旅運費	171	171	0	
54	75	國內旅費	81	81	0	

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
90	90	貨物運費	90	90	0	
45	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	
45	100	印刷及裝訂費	100	100	0	
129	420	修理保養及保固費	442	442	0	
1	230	一般房屋修護費	220	220	0	
16	40	機械及設備修護費	60	60	0	
112	150	雜項設備修護費	162	162	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
1,232	1,404	一般服務費	1,507	1,507	0	
60	60	外包費	60	60	0	
1,133	1,301	計時與計件人員酬金	1,399	1,399	0	
39	43	體育活動費	48	48	0	
115	51	專業服務費	69	69	0	
98	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
13	17	委託檢驗(定)試驗認證費	17	17	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
4	4	電腦軟體服務費	12	12	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
405	288	材料及用品費	331	331	0	
34	10	使用材料費	20	20	0	
34	10	設備零件	20	20	0	
370	278	用品消耗	311	311	0	
188	155	辦公(事務)用品	178	178	0	
	4	報章雜誌	0	0	0	
67	30	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0	

桃園市楊梅區四維國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	
8	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	
107	79	其他用品消耗	83	83	0	
715	1,400	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	485	0	485	
715	1,400	購建固定資產	485	0	485	
45		興建土地改良物	75	0	75	
50		擴充改良房屋建築及設備	99	0	99	
50		購置機械及設備	46	0	46	
31		購置交通及運輸設備	0	0	0	
539	1,400	購置雜項設備	265	0	265	
3	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
	3	分擔	0	0	0	
	3	分擔其他費用	0	0	0	
	5	競賽及交流活動費	10	10	0	
	5	技能競賽	10	10	0	
854	1,706	其他	1,822	1,822	0	
854	1,706	其他支出	1,822	1,822	0	
854	1,706	其他	1,822	1,822	0	
64,702	65,446	合計	69,828	69,343	485	

桃園市楊梅區四維國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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	77,675							77,675	
土地改良物	5,903	5,823	75	(1)			本年度預計 汰換籃球 場PU場地	121	34
房屋及建築	123,558	26,473	99	(1)			本年度預計 校園地下室 抽風工程改 良	6,121	91,063
機械及設備	11,535	7,156	46	(1)			本年度預計 個人電 腦2台	2,120	2,305
交通及運輸設備	2,116	1,602						414	100
雜項設備	12,196	7,857	265	(1)			本年度預計 購置會議室 冷氣機及校 園安全監視 器等相關設 備	2,406	2,198
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	232,983	48,911	485					11,182	173,375

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。