

特別收入 15-158

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
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	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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	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 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 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 34 人、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 41 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、會計及統計事項，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 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 6,424 萬 6,000 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 6,404 萬 6,000 元，普通班 17 班、資源班 1 班、幼兒園班 2 班，合計 20 班，學生人數 472 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 140 萬元(含什項設備 140 萬元)，係增購風雨教室、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。

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 41 人，較上年度增 4 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 2,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 6,360 萬 7,000 元，較上年度增加 619 萬 2,000 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 62 萬 7,000 元，較上年度增加 10 萬元，係幼兒園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，較上年度增加 1 萬元，係資源回收收入增加所致。

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 108 年度

(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 6,404 萬 6,000 元，較上年度增加 626 萬 2,000 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 0 元，較上年度減少 40 萬元，係本年度無需求。

(2)其他設備：本年度預算編列 140 萬元，較上年度增加 104 萬元，係增購風雨教室、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 6,424 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,794 萬 4,000 元，增加 630 萬 2,000 元，約 10.88%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,544 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,854 萬 4,000 元，增加 690 萬 2,000 元，約增 11.79%，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 120 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加短絀 60 萬元，約增 100.00%，將移用以前基金餘額 120 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：

利息收入：1,458 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,272 萬 3,655 元。

(2) 政府其他撥入收入：133 萬 8,191 元。

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 108 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：47 萬 7,400 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 7,128 元。

預算數 4,716 萬 6,000 元，決算數 4,457 萬 7,832 元，執行率 94.51%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,837 萬 4,331 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：118 萬 9,121 元。

國民教育計畫預算數 4,632 萬 1,000 元，決算數 4,837 萬 4,331 元，執行率 104.43%、建築及設備計畫預算數 129 萬 9,000 元，決算數 118 萬 9,121 元，執行率 91.54%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 498 萬 5,620 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) 利息收入：627 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：3,729 萬 5,116 元。

(2) 政府其它撥入收入：78 萬 4,217 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：16 萬 9,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 2,214 元。

分配預算數 3,748 萬 3,000 元，實際數 3,832 萬 3,674 元，執行率 102.24%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,412 萬 357 元。

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 108 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：31 萬 5,369 元。

國民教育計畫分配預算數 3,712 萬 3,000 元，實際數 3,412 萬 357 元，執行率 91.91%、建築及設備計畫分配預算數 36 萬元，實際數 31 萬 5,369 元，執行率 87.60%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 388 萬 7,948 元，期末基金餘額 781 萬 1,447 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)
44,578	基金來源	64,246	57,944	6,302
1	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	2	2	0
44,062	政府撥入收入	63,607	57,415	6,192
42,724	公庫撥款收入	63,607	57,415	6,192
1,338	政府其他撥入收入	0	0	0
477	教學收入	627	527	100
477	學雜費收入	627	527	100
37	其他收入	10	0	10
37	雜項收入	10	0	10
49,563	基金用途	65,446	58,544	6,902
48,374	國民教育計畫	64,046	57,784	6,262
48,374	國民小學教育	64,046	57,784	6,262
1,189	建築及設備計畫	1,400	760	640
0	土地購置	0	400	-400
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
1,189	其他設備	1,400	360	1,040
-4,986	本期賸餘（短絀－）	-1,200	-600	-600
8,909	期初基金餘額	3,323	8,455	-5,132
0	解繳公庫	0	0	0
3,923	期末基金餘額	2,123	7,855	-5,732

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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000元
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	12,803	
期末現金及約當現金	11,603	

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 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				63,607	
公庫撥款收入	年	1	63,607,000	63,607	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				64,246	

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
48,374	53	國民教育計畫	64,046	57,784	
45,345	1	用人費用	59,343	53,958	
30,871	11	正式員額薪資	33,396	28,980	
30,499	113	職員薪金	33,012	28,608	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508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
371	114	工員工資	384	372	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,238	12	聘僱及兼職人員薪資	121	147	
1,117	122	約僱職員薪金	0	34	
121	124	兼職人員酬金	121	113	兼代課鐘點費等相關經費。
610	13	超時工作報酬	690	654	
610	131	加班費	690	654	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)。
6,538	15	獎金	6,930	7,035	
2,901	151	考績獎金	3,306	3,115	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
3,637	152	年終獎金	3,624	3,920	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,700	16	退休及卹償金	14,625	13,176	
2,663	161	職員退休及離職金	11,685	10,536	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0			2,892	2,592	教職員提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
37	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)。
3,388	18	福利費	3,581	3,966	
3,073	181	分擔員工保險費	2,940	2,640	教職員工公保費、勞保費及健保費機關負擔部分等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
34			21	21	公教人員健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)。
0			0	4	
0			2	1	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)。
282	18Y	其他福利費	270	962	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。

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
018Y	其他福利費	320	304	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		12	18	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)。
2,125	服務費用	2,698	2,481	
329	水電費	343	343	
286	工作場所電費	300	300	電費相關經費(25,000元*12月=300,000元)。
43	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)。
103	郵電費	141	141	
13	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
65	電話費	0	0	
0		84	84	公務用電話費等相關經費(7,000元*12月=84,000元)。
25	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)。
147	旅運費	165	165	
57	國內旅費	65	65	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		10	10	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
90	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。
60	印刷裝訂與廣告費	100	100	
60	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。
136	修理保養及保固費	420	209	
17	一般房屋修護費	230	30	校舍、辦公室等相關維修保養經費。
17	機械及設備修護費	40	30	校園安全系統、機電養護費等相關經費。
102	雜項設備修護費	0	0	
0		31	30	市府下授(17)-飲用水設備清洗.管線維修.更換濾心濾材管線

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
0257	雜項設備修護費	42	38	辦公器具養護費(1,048元*40人*1年=41,920元)(配合預算編列至千元，增列80元)。
0		77	81	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。
1,240	一般服務費	1,404	1,352	
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)。
1,141	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全警衛薪資等相關經費(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)((配合預算編列至千元，增列500元)。
0		180	180	市府下授(21)-廚工薪津補助(10,000元*2人*9月=180,000元)。
3927F	體育活動費	43	39	員工文康活動費(1,000元*43人=43,000元)。
3828	專業服務費	51	97	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	60	1.外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	8	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		7	5	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
8288	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。
728A	電腦軟體服務費	4	14	薪資管理系統維護等相關經費(3,600元*1年=3,600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)。
3413	材料及用品費	288	288	
431	使用材料費	10	10	
4315	設備零件	10	10	公務用設備零件費等相關經費。
33732	用品消耗	278	278	

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
118	321 辦公（事務）用品	95	150	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		60	0	幼兒園行政及教學教材、教具及用品等雜支。
0	322 報章雜誌	4	9	教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。
37	323 農業與園藝用品及環境美化費	30	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。
14	328 醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。
167	32Y 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)。
502	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	
3	71 會費	3	3	
3	713 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)。
497	72 捐助、補助與獎助	0	0	
497	72Y 其他捐助、補助與獎助	0	0	
0	73 分擔	3	3	
0	73Y 分擔其他費用	3	3	公共意外責任保險自付額等相關經費。
2	75 競賽及交流活動費	5	5	
2	751 技能競賽	5	5	參加市內、外各項民俗、音樂、學藝競賽等比賽活動經費。
62	9 其他	1,706	1,046	
62	91 其他支出	1,706	1,046	
62	91Y 其他	120	90	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。

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	47	41	兒童節禮物(100元*472人=47,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		54	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(20班-6班)=54,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		31	27	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*17人=30,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		274	258	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		462	156	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	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*34人=272,000元)。
0		94	82	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*472人=94,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		0	10	
1,1895M	建築及設備計畫	1,400	760	
1,1895	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400	760	
1,18951	購建固定資產	1,400	760	
0512	興建土地改良物	0	400	
332514	購置機械及設備	0	60	
857516	購置雜項設備	1,350	300	購置風雨教室及圖書館空調冷氣機等教學用相關設備。
0		50	0	購置桌球桌等教學用相關設備。
49,563	總計	65,446	58,544	

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 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				64,046 64,046	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 其他設備				1,400 1,400	
合 計				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
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
14,951	資 產 合 計	13,151	14,351	-1,200
14,951	資 產	13,151	14,351	-1,200
13,403	流動資產	11,603	12,803	-1,200
13,403	現金	11,603	12,803	-1,200
13,403	銀行存款	11,603	12,803	-1,200
289	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	289	289	0
289	準備金	289	289	0
289	退休及離職準備 金	289	289	0
1,259	其他資產	1,259	1,259	0
1,259	什項資產	1,259	1,259	0
1,259	代管資產	1,259	1,259	0
11,027	負 債	11,027	11,027	0
6,174	流動負債	6,174	6,174	0
6,174	應付款項	6,174	6,174	0
6,174	應付代收款	6,174	6,174	0
4,853	其他負債	4,853	4,853	0
4,853	什項負債	4,853	4,853	0
3,131	存入保證金	3,131	3,131	0
289	應付退休及離職 金	289	289	0
1,259	應付代管資產	1,259	1,259	0
174	暫收及待結轉帳 項	174	174	0
3,923	基金餘額	2,123	3,323	-1,200
3,923	基金餘額	2,123	3,323	-1,200
3,923	基金餘額	2,123	3,323	-1,200
3,923	累積餘額	2,123	3,323	-1,200
14,951	負債及基金餘額合計	13,151	14,351	-1,200

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 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				65,446 64,046	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				1,400	本年度預計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。
上年度預算數 國民教育計畫				58,544 57,784	107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				760	107年度汰換操場跑道、購置成績系統伺服器及直笛團樂器等教學用相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				49,563 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				45,728	

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 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				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。
104年度決算數 國民教育計畫				38,790 38,539	104年度決算 數38,538,754元，用人 費用36,184,270元，服 務費 用1,779,981元，材料 及用品 費420,163元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費35,815元，其 他118,525元。

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 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
建築及設備計畫				251	104年度決算 數251,070元，購置教 學用及行政用等相關 機械設 備73,635元，購置教 學用及行政用等相關 交通及運輸設 備19,950元，購置教 學用及行政用等相關 什項設備157,485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 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	37	4	41	行政人員6人(含校長)及教師34人，因增班較上年度增加4人。
職員	36	4	40	
工友	1	0	1	
總 計	37	4	41	

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	33,396		690		3,624	3,306		14,625
國民教育計畫	33,396		690		3,624	3,306		14,625
正式人員	33,396		690		3,624	3,306		14,625
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1,121,000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
108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				
		2,940	39		602		59,222	121	59,343
		2,940	39		602		59,222	121	59,343
		2,940	37		602		59,220		59,220
			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		
45,345	53,958	用人費用	59,343	59,343	0		
30,871	28,980	正式員額薪資	33,396	33,396	0		
30,499	28,608	職員薪金	33,012	33,012	0		
371	372	工員工資	384	384	0		
1,238	147	聘僱及兼職人員薪資	121	121	0		
1,117	34	約僱職員薪金	0	0	0		
121	113	兼職人員酬金	121	121	0		
610	654	超時工作報酬	690	690	0		
610	654	加班費	690	690	0		
6,538	7,035	獎金	6,930	6,930	0		
2,901	3,115	考績獎金	3,306	3,306	0		
3,637	3,920	年終獎金	3,624	3,624	0		
2,700	13,176	退休及卹償金	14,625	14,625	0		
2,663	13,128	職員退休及離職金	14,577	14,577	0		
37	48	工員退休及離職金	48	48	0		
3,388	3,966	福利費	3,581	3,581	0		
3,073	2,640	分擔員工保險費	2,940	2,940	0		
34	42	傷病醫藥費	39	39	0		
282	1,284	其他福利費	602	602	0		
2,125	2,481	服務費用	2,698	2,698	0		
329	343	水電費	343	343	0		
286	300	工作場所電費	300	300	0		
43	43	工作場所水費	43	43	0		
103	141	郵電費	141	141	0		
13	15	郵費	15	15	0		
65	84	電話費	84	84	0		
25	42	數據通信費	42	42	0		
147	165	旅運費	165	165	0		
57	75	國內旅費	75	75	0		
90	90	貨物運費	90	90	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		
		裝卸費	0	0	0		
60	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
60	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
136	209	修理保養及保固費	420	420	0		
17	30	一般房屋修護費	230	230	0		
17	30	機械及設備修護費	40	40	0		
102	149	雜項設備修護費	150	150	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,240	1,352	一般服務費	1,404	1,404	0		
60	60	外包費	60	60	0		
1,141	1,253	計時與計件人員酬金	1,301	1,301	0		
39	39	體育活動費	43	43	0		
38	97	專業服務費	51	51	0		
14	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
9	13	委託檢驗(定)試驗認證費	17	17	0		
8	10	委託考選訓練費	10	10	0		
7	14	電腦軟體服務費	4	4	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
341	288	材料及用品費	288	288	0		
4	10	使用材料費	10	10	0		
4	10	設備零件	10	10	0		
337	278	用品消耗	278	278	0		
118	150	辦公（事務）用品	155	155	0		
	9	報章雜誌	4	4	0		
37	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	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		
14	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0		
167	79	其他用品消耗	79	79	0		
1,189	760	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400	0	1,400		
1,189	760	購建固定資產	1,400	0	1,400		
	400	興建土地改良物	0	0	0		
		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
332	60	購置機械及設備	0	0	0		
		購置交通及運輸設備	0	0	0		
857	300	購置雜項設備	1,400	0	1,400		
502	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
497		捐助、補助與獎助	0	0	0		
497		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
	3	分擔	3	3	0		
	3	分擔其他費用	3	3	0		
2	5	競賽及交流活動費	5	5	0		
2	5	技能競賽	5	5	0		
62	1,046	其他	1,706	1,706	0		
62	1,046	其他支出	1,706	1,706	0		
62	1,046	其他	1,706	1,706	0		
49,563	58,544	合 計	65,446	64,046	1,400		

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	217,428	56,818	1,400					6,544	155,466
非理財目的之長期投資									
土地	80,283								80,283
土地改良物	6,258	5,871						22	365
房屋及建築	109,412	32,564						4,861	71,986
機械及設備	10,128	9,065						550	513
交通及運輸設備	2,004	1,718						136	150
雜項設備	9,343	7,600	1,400	(1)			本年度預計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。	974	2,170
購建中固定資產									
軟體									
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。