

冊 號：15-158

機關代號：30510

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區四維國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學
108 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表.....	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表.....	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 10 頁至第 20 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 21 頁至第 21 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 22 頁至第 22 頁
6、員工人數彙計表.....	第 23 頁至第 23 頁
7、用人費用彙計表.....	第 24 頁至第 25 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 27 頁至第 27 頁
10、各項費用彙計表.....	第 28 頁至第 28 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 頁至第 29 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 30 頁至第 32 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 33 頁至第 33 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 34 頁至第 34 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 6,404 萬 6,000 元，決算數 6,777 萬 8,896 元。

107 學年下學期，預定招收 20 班，實際招收 21 班，預計學生人數 472 人，實際學生人數 459 人。

108 學年上學期，預定招收 20 班，實際招收 23 班，預計學生人數 472 人，實際學生人數 514 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 140 萬元，決算數 129 萬 7,330 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 6,833 萬 3,737 元，較預算數 6,424 萬 6,000 元，增加 408 萬 7,737 元，計增 6.36%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1,754 元，較預算數 2,000 元，減少 246 元，計減 12.30%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,000 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 6,591 萬 3,180 元，較預算數 6,360 萬 7,000 元，增加 230 萬 6,180 元，計增 3.63%。

主要係因：市庫增撥用人費用所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 161 萬 8,720 元，較預算數 0 元，增加 161 萬 8,720 元。

主要係因：教育部撥補充實行政人力、幼兒園廚工、教保員人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 72 萬 2,208 元，較預算數 62 萬 7,000 元，增加 9 萬 5,208 元，計增 15.18%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 5 萬 7,875 元，較預算數 1 萬元，增加 4 萬 7,875 元，計增 478.75%。

主要係因：資源回收、廠商違約及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,907 萬 6,226 元，較預算數 6,544 萬 6,000 元，增加 363 萬 226 元，計增 5.55%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 6,777 萬 8,896 元，較預算數 6,404 萬 6,000 元，增加 373 萬 2,896 元，計增 5.83%。

主要係因：本年度增班教師員額增加，致用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 129 萬 7,330 元，較預算數 140 萬元，減少 10 萬 2,670 元，計減 7.33%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 74 萬 2,489 元，較預算短絀數 120 萬元，減少短絀數 45 萬 7,511 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 69 萬 8,224 元。

(二)其他活動之淨現金流入 324 萬 8,756 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 255 萬 532 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

(四)期初現金及約當現金 1,006 萬 1,241 元。

(五)期末現金及約當現金 1,261 萬 1,773 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,445 萬 436 元，包括：

1. 流動資產 1,323 萬 2,385 元。

2. 其他資產 121 萬 8,051 元。

(二)決算日負債總額為 1,305 萬 7,862 元，包括：

1. 流動負債 674 萬 3,117 元。

2. 其他負債 631 萬 4,745 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 139 萬 2,574 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 1 億 8,894 萬 7,636 元，包括：

(一)土地 7,767 萬 4,785 元。

(二)土地改良物 9 萬 2,552 元。

(三)房屋及建築 1 億 100 萬 9,212 元。

(四)機械及設備 448 萬 857 元。

(五)交通及運輸設備 73 萬 1,874 元。

(六)雜項設備 493 萬 3,229 元。

(七)電腦軟體 2 萬 5,127 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(108.12.16 府主基字第 1080320093 號函)，核准 108 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 431 萬 6,349 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	64,246,000	100.00	68,333,737	100.00	4,087,737	6.36	62,913,817	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	21,754	0.03	19,754	987.70	3,500	0.01
451財產處分收入			6,000	0.01	6,000	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	1,754	0.00	-246	-12.30	1,200	0.00
45Y其他財產收入			14,000	0.02	14,000	0.00	2,300	0.00
46 政府撥入收入	63,607,000	99.01	67,531,900	98.83	3,924,900	6.17	62,343,185	99.09
462公庫撥款收入	63,607,000	99.01	65,913,180	96.46	2,306,180	3.63	61,001,297	96.96
46Y政府其他撥入收入			1,618,720	2.37	1,618,720	0.00	1,341,888	2.13
4S 教學收入	627,000	0.98	722,208	1.06	95,208	15.18	478,400	0.76
4S1學雜費收入	627,000	0.98	722,208	1.06	95,208	15.18	478,400	0.76
4Y 其他收入	10,000	0.02	57,875	0.08	47,875	478.75	88,732	0.14
4YY雜項收入	10,000	0.02	57,875	0.08	47,875	478.75	88,732	0.14
5 基金用途	65,446,000	100.00	69,076,226	100.00	3,630,226	5.55	64,702,253	100.00
53 國民教育計畫	64,046,000	97.86	67,778,896	98.12	3,732,896	5.83	63,986,829	98.89
5M 建築及設備計畫	1,400,000	2.14	1,297,330	1.88	-102,670	-7.33	715,424	1.11
購建固定資產	1,400,000	2.14	1,297,330	1.88	-102,670	-7.33	715,424	1.11
本期賸餘（短絀）	-1,200,000		-742,489		457,511	-38.13	-1,788,436	
期初基金餘額	3,323,499		2,135,063		-1,188,436	-35.76	3,923,499	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,123,499		1,392,574		-730,925	-34.42	2,135,063	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,200,000	-742,489	457,511	-38.13
812 調整非現金項目		44,265	44,265	
8123 流動資產淨減(淨增)		-618,012	-618,012	
8124 流動負債淨增(淨減)		662,277	662,277	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,200,000	-698,224	501,776	-41.81
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		3,466,700	3,466,700	
82D 減少短期債務及其他負債		-217,944	-217,944	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		3,248,756	3,248,756	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,200,000	2,550,532	3,750,532	-312.54
84 期初現金及約當現金	12,802,622	10,061,241	-2,741,381	-21.41
85 期末現金及約當現金	11,602,622	12,611,773	1,009,151	8.70

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	14,450,436	100.00	11,281,892	100.00	3,168,544	28.09
11 流動資產	13,232,385	91.57	10,063,841	89.20	3,168,544	31.48
111 現金	12,611,773	87.28	10,061,241	89.18	2,550,532	25.35
1112 銀行存款	12,611,773	87.28	10,061,241	89.18	2,550,532	25.35
1112-1 公庫存款	277,614	1.92	2,145,670	19.02	-1,868,056	-87.06
1112-2 零用金專戶	497,083	3.44	207,337	1.84	289,746	139.75
1112-3 保管款專戶	11,837,076	81.92	7,708,234	68.32	4,128,842	53.56
113 應收款項	617,877	4.28	0	0.00	617,877	0.00
1138 應收收益	616,793	4.27	0	0.00	616,793	0.00
1139 應收利息	1,084	0.01	0	0.00	1,084	0.00
115 預付款項	2,735	0.02	2,600	0.02	135	5.19
1154 預付費用	2,735	0.02	2,600	0.02	135	5.19
1154-2 預付費用-預算外	2,735	0.02	2,600	0.02	135	5.19
13 其他資產	1,218,051	8.43	1,218,051	10.80	0	0.00
131 什項資產	1,218,051	8.43	1,218,051	10.80	0	0.00
1316 代管資產	1,218,051	8.43	1,218,051	10.80	0	0.00
1316-1 代管-土地	1,218,051	8.43	1,218,051	10.80	0	0.00
資 產 合 計	14,450,436	100.00	11,281,892	100.00	3,168,544	28.09
2 負 債	13,057,862	90.36	9,146,829	81.08	3,911,033	42.76
21 流動負債	6,743,117	46.66	6,080,840	53.90	662,277	10.89
212 應付款項	6,743,117	46.66	6,080,840	53.90	662,277	10.89
2123 應付代收款	6,743,117	46.66	6,080,840	53.90	662,277	10.89
22 其他負債	6,314,745	43.70	3,065,989	27.18	3,248,756	105.96
221 什項負債	6,314,745	43.70	3,065,989	27.18	3,248,756	105.96
2211 存入保證金	5,096,694	35.27	1,629,994	14.45	3,466,700	212.68
2211-X 押標金	400,000	2.77	400,000	3.55	0	0.00
2211-Y 保證金	4,144,500	28.68	690,000	6.12	3,454,500	500.65
2211-Z 保固金	552,194	3.82	539,994	4.79	12,200	2.26
2214 應付代管資產	1,218,051	8.43	1,218,051	10.80	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	217,944	1.93	-217,944	-100.00
3 基金餘額	1,392,574	9.64	2,135,063	18.92	-742,489	-34.78
31 基金餘額	1,392,574	9.64	2,135,063	18.92	-742,489	-34.78
311 基金餘額	1,392,574	9.64	2,135,063	18.92	-742,489	-34.78
3111 累積餘額	1,392,574	9.64	2,135,063	18.92	-742,489	-34.78
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	14,450,436	100.00	11,281,892	100.00	3,168,544	28.09

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	64,246,000	68,333,737	4,087,737	6.36	
45 財產收入	2,000	21,754	19,754	987.70	
451財產處分收入		6,000	6,000	0.00	係財產報廢收入超收。
454利息收入	2,000	1,754	-246	-12.30	係保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入		14,000	14,000	0.00	係場地設施租借收入超收。
46 政府撥入收入	63,607,000	67,531,900	3,924,900	6.17	
462公庫撥款收入	63,607,000	65,913,180	2,306,180	3.63	
46Y政府其他撥入收入		1,618,720	1,618,720	0.00	係教育部補助專任輔導教師薪資、幼兒園廚工及教保員薪資、充實行政約僱人員薪資以及提高國小教師增置員額教師薪資。
4S 教學收入	627,000	722,208	95,208	15.18	
4S1學雜費收入	627,000	722,208	95,208	15.18	係108學年度小學及幼兒園各增加一班所致。
4Y 其他收入	10,000	57,875	47,875	478.75	
4YY雜項收入	10,000	57,875	47,875	478.75	係收回以前年度人事費、資源回收收入等。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	64,246,000	68,333,737	4,087,737	6.36	
45 財產收入	2,000	21,754	19,754	987.70	
451財產處分收入		6,000	6,000	0.00	係財產報廢收入超收。
454利息收入	2,000	1,754	-246	-12.30	係保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入		14,000	14,000	0.00	係場地設施租借收入超收。
46 政府撥入收入	63,607,000	67,531,900	3,924,900	6.17	
462公庫撥款收入	63,607,000	65,913,180	2,306,180	3.63	
46Y政府其他撥入收入		1,618,720	1,618,720	0.00	係教育部補助專任輔導教師薪資、幼兒園廚工及教保員薪資、充實行政約僱人員薪資以及提高國小教師增置員額教師薪資。
4S 教學收入	627,000	722,208	95,208	15.18	
4S1學雜費收入	627,000	722,208	95,208	15.18	係108年度小學及幼兒園共增加3班所致。
4Y 其他收入	10,000	57,875	47,875	478.75	
4YY雜項收入	10,000	57,875	47,875	478.75	係收回以前年度人事費、資源回收收入等。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	65,446,000	69,076,226	3,630,226	5.55	
53 國民教育計畫	64,046,000	67,778,896	3,732,896	5.83	
1 用人費用	59,343,000	63,470,309	4,127,309	6.96	
11 正式員額薪資	33,396,000	34,742,438	1,346,438	4.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	121,000	1,439,709	1,318,709	1,089.84	係教育部撥補專任輔導教師、充實行政人力、幼兒園廚工及教保員各1人薪資，108年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	690,000	532,220	-157,780	-22.87	不休假加班費覈實支用。
15 獎金	6,930,000	7,904,772	974,772	14.07	年終獎金覈實支用。
16 退休及卹償金	14,625,000	14,860,133	235,133	1.61	
18 福利費	3,581,000	3,991,037	410,037	11.45	本年度增班教師員額增加，致相關保險費相對增加，覈實支付。
2 服務費用	2,698,000	2,462,639	-235,361	-8.72	
21 水電費	343,000	391,655	48,655	14.19	覈實支用所致。
22 郵電費	141,000	102,113	-38,887	-27.58	樽節支出所致。
23 旅運費	165,000	155,653	-9,347	-5.66	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	75,646	-24,354	-24.35	樽節支出所致。
25 修理保養及保固費	420,000	264,342	-155,658	-37.06	樽節支出所致。調整容納:252一般房屋修護費轉出15,000元。
26 保險費	2,000	807	-1,193	-59.65	樽節支出所致。
27 一般服務費	1,404,000	1,349,935	-54,065	-3.85	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,301,000元，決算金額1,250,485元，決算金額小於預算金額。
28 專業服務費	51,000	50,488	-512	-1.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	288,000	301,779	13,779	4.78	
31 使用材料費	10,000	25,400	15,400	154.00	覈實支用所致。
32 用品消耗	278,000	276,379	-1,621	-0.58	覈實支用所致。調整容納:252一般房屋修護費轉入15,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,000	-8,000	-72.73	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	本年度無需求。
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	本年度無需求。
9 其他	1,706,000	1,541,169	-164,831	-9.66	
91 其他支出	1,706,000	1,541,169	-164,831	-9.66	
5M 建築及設備計畫	1,400,000	1,297,330	-102,670	-7.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 108年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,400,000	1,297,330	-102,670	-7.33	
51 購建固定資產	1,400,000	1,297,330	-102,670	-7.33	調整容納:516購置雜項設備轉 出312,520元，其中127,740元轉 入513擴充改良房屋建築及設 備，21,025元轉入515購置交通及 運輸設備，163,755元轉入514購置 機械及設備。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金 額	類 型	金 額	類 型		
資產								
非理財目的之長期投資	231,582,867	42,369,226	4,444,655		788,688		3,921,972	188,947,636
土地	77,674,785							77,674,785
土地改良物	5,902,815	5,801,323					8,940	92,552

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
房屋及建築	123,557,469	21,612,011	1,292,193	(1)			2,228,439	101,009,212
增置:學校團體輔導 班教室地板工 程47,600元、資源班 教室隔間工 程53,340元、建置學 校開心農場網室費 用46,800元、幼兒園 改善基礎環境及教 學設備工 程608,296元及幼兒 園改善教學環境設 備採購-教學設備相 關工程536,157元。								

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份 累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期未餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
機械及設備	11,535,318	6,606,264	794,378	(1)	252,061	(5)	990,514	4,480,857
增置:電腦主機17,400元、電腦設備21,451元、無線網路基地台可攜式AP10,800元、廚房高壓清洗機11,400元、幼兒園班級用移動式紫外線殺菌機35,700元以及學校三好樓監視器新設工程(含主機、攝影機及安裝費用)99,855元。撥入:資訊科技教室電腦設備汰舊換								

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金——桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
							新28台個人電 腦597,772元。報 廢:濾水器 等252,061元。	

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	2,116,372	1,466,318	220,448	(1)	64,590	(5)	增置:幼兒園音響設備50,702元、無線麥克風一組11,025元、裝設學校午餐廚房安全隔離柵欄10,000元、幼兒園午餐廚房不銹鋼L型推車10,500元及幼兒園改善教學環境設備採購-中古貨櫃89,305元。撥入:資訊科技教室電腦設備汰舊換新數位雙向教學廣播系統48,916元。報廢:廣	74,038	731,874

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
							播控制機 等64,590元。	

單位:新臺幣元

單位：新臺幣元

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金 額	類 型	金 額	類 型		
雜項設備	10,796,108	6,883,310	2,111,652	(1)	471,180	(5)	620,041	4,933,229
增置:除濕 機11,900元、吸塵 器18,800元、幼兒 園LG冰 箱49,000元、投影 機29,251元、圖書一 批155,767元、兒童 輔導教 具37,500元、兒童遊 戲場安全改善設施 及地 墊294,280元、桌球 台4台47,180元、多 功能風雨教室空調 設備-35KW落地式								

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份 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			
			金 額	類 型	金 額	類 型		
							水冷氣 氣3台298,326元、空 調設備安裝冷卻水 塔及相關配 件312,000元、公共 藝術設置-立體馬克 磁磚149,997元、廚 房柴油儲油 槽17,000元、體適能 活動用器 具29,880元、購置午 餐廚房設備-餐具消 毒 櫃2台105,280元、購 置團輔教室變頻冷	

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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 截 至 本 月 份 變 動						主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少						
			金 額	類 型	金 額	類 型	金 額	類 型			
									氣 機2台91,204元、幼 兒園餐具消毒 櫃59,000元、幼兒園 班級用除濕 機15,500元、建置學 校三好樓川堂造型 隔屏121,800元、學 校飲水機(含熱水 鎖)五台汰舊更 新110,000元、購置 學校校園圖形花台 樹穴座椅更新(四 座)80,000元。撥 入:教育局移撥圖書		

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
購建中固定資產								
電腦軟體			25,984 (3)		857 (11)		乙批77,987元。報 廢:飲水 機171,255元、餐具 消毒櫃等140,165元 及廚房鍋爐 等159,760元。 撥入:資訊科技教室 電腦設備汰舊換 新Phantomsys電腦雲端 管理系 統25,984元。無形資 產攤銷:電腦軟體攤 銷857元。	25,127

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元									
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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築				127,740	127,740	127,740		
房屋及建築				127,740	127,740	127,740		
購建中固定資產								
機械及設備				163,755	163,755	163,755		
機械及設備				163,755	163,755	163,755		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				21,025	21,025	21,025		
交通及運輸設備				21,025	21,025	21,025		
購建中固定資產								
雜項設備		1,400,000		-312,520	1,087,480	984,810	-102,670	
雜項設備		1,400,000		-312,520	1,087,480	984,810	-102,670	
購建中固定資產								
合 計		1,400,000			1,400,000	1,297,330	-102,670	

中華民國108年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	41	50	9	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，增班3班致教師增加5人，合計增加6人。
職員	40	46	6	
工友	1	1	0	本校充實行政人力、幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
約僱人員	0	3	3	
合 計	41	50	9	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 108年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	33,396,000		690,000		6,930,000	14,625,000		3,581,000		59,222,000	121,000	59,343,000
正式人員	33,396,000		690,000		6,930,000	14,625,000		3,579,000		59,220,000		59,220,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											121,000	121,000
合 計	33,396,000		690,000		6,930,000	14,625,000		3,581,000		59,222,000	121,000	59,343,000
									</			

1.本校教育部款充實行政人力、幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,301,000元，決算金額1,250,485元。

3.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數41人，預算數6,930,000元，決算數7,904,772元。

中華民國 108 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 108年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			65,446,000		69,076,226			3,630,226	5.55	
國民教育計畫			64,046,000		67,778,896			3,732,896	5.83	因本年度增班教師 員額增加，致用人 費用增加，覈實支 付。
建築及設備計 畫			1,400,000		1,297,330			-102,670	-7.33	預算數以可用預算 數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	59,343,000	63,470,309	4,127,309	6.96
11 正式員額薪資	33,396,000	34,742,438	1,346,438	4.03
12 聘僱及兼職人員薪資	121,000	1,439,709	1,318,709	1,089.84
13 超時工作報酬	690,000	532,220	-157,780	-22.87
15 獎金	6,930,000	7,904,772	974,772	14.07
16 退休及卹償金	14,625,000	14,860,133	235,133	1.61
18 福利費	3,581,000	3,991,037	410,037	11.45
2 服務費用	2,698,000	2,462,639	-235,361	-8.72
21 水電費	343,000	391,655	48,655	14.19
22 郵電費	141,000	102,113	-38,887	-27.58
23 旅運費	165,000	155,653	-9,347	-5.66
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	75,646	-24,354	-24.35
25 修理保養及保固費	420,000	264,342	-155,658	-37.06
26 保險費	2,000	807	-1,193	-59.65
27 一般服務費	1,404,000	1,349,935	-54,065	-3.85
28 專業服務費	51,000	50,488	-512	-1.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	288,000	301,779	13,779	4.78
31 使用材料費	10,000	25,400	15,400	154.00
32 用品消耗	278,000	276,379	-1,621	-0.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400,000	1,297,330	-102,670	-7.33
51 購建固定資產	1,400,000	1,297,330	-102,670	-7.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,000	-8,000	-72.73
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	1,706,000	1,541,169	-164,831	-9.66
91 其他支出	1,706,000	1,541,169	-164,831	-9.66
合 計	65,446,000	69,076,226	3,630,226	5.55

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款	277,614	277,614	
	零用金專戶	497,083	497,083	
	保管款專戶	11,837,076	11,837,076	
	應收收益	616,793	616,793	
	應收利息	1,084	1,084	
	預付費用-預算外		2,735	
	E20005 國教輔導團-兼任輔導員代課費	2,735		
	代管-土地	1,218,051	1,218,051	
	應付代收款		6,743,117	
	A00003 健保費	260,274		
	A00004 勞保費	63,066		
	A00005 勞工退休基金	43,160		
	B00001 教育儲蓄專戶	36,966		
	B00002 仁愛基金	2,994		
	B00005 捐助興學經費	4,917		
	B00006 校務發展基金	120,757		
	B00007 校務發展基金-校友捐款	331,983		
	B00010 品格教育活動補助款	61,200		
	C00002 教科書款	141,277		
	C00004 家長會費	2,500		
	C00005 有機蔬菜補助款-瑞埔國小	368,705		
	C00006 天天安心食材補助款-瑞埔國小	25,380		
	C00007 營養午餐費	2,753,889		
	C00008 4章1Q食材獎勵金	74,039		
	C00016 畢業旅行校外教學費	233,846		
	C00017 畢業紀念冊費	55,200		
	C00020 課後照顧費	430,016		
	C00021 生命教育教材費	2,070		
	C00023 幼兒園學生活動費	61,381		
	C00024 幼兒園學生材料費	38,658		
	C00026 幼兒園家長會費	400		
	C00028 幼兒園點心代辦費	172,644		
	C00029 幼兒園午餐代辦費	19,600		
	C00030 幼兒園課後留園費	2,300		
	E10004 寒暑期青少年育樂活動經費	46,565		
	E10006 調整教師授課節數及導師費實施計畫補助款	5,873		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	E10009 補救教學實施方案補助款	30,262		
	E10010 客語歌謠社補助款	10,414		
	E10012 桌球社團費	26,032		
	E10013 木工手作班社團費	14,715		
	E10014 直排輪社團費	36,182		
	E10016 手工藝社團費	23,350		
	E10017 扯鈴社團費	34,080		
	E10018 樂高社團費	9,452		
	E10019 熱舞社團費	8,050		
	E10020 羽球社團費	20,000		
	E10021 繪畫社團費	17,620		
	E10022 家政社團費	15,997		
	E20001 原住民族語課程補助費	4,265		
	E20007 推動讀報學校計劃補助款	12,996		
	E20010 普通班推動合理教師員額補助款	202,377		
	E20011 教學支援及代課教師授課需求補助款	41,555		
	E20013 新住民語文課程遠距教學試行施行計畫補助款	36,000		
	E30003 學生獎助學金	1,500		
	E30007 學生急難救助慰問金	20,000		
	F10004 捐助弱勢學童課輔安親費用	9,397		
	F10007 推動教育優先區計畫-補助學校發展特色	1,668		
	F10008 身心障礙學生教科書補助款	20,358		
	F10009 教育優先區-親職教育活動補助款	214		
	F10010 有愛社會福利慈善基金會	169,856		
	F10016 三好校園實踐學校補助款	9,025		
	F10021 調整教師授課節數及導師費實施計畫特教班及才藝班補助款	24,192		
	F10022 世界和平會貧弱家庭孩童圓夢計畫補助款	9,000		
	F20001 棒球運動組訓經費	169,230		
	F40001 學生健康檢查補助款	62,560		
	F50001 專業團隊治療師鐘點費	49,600		
	F50002 身心障礙學生就學交通費補助款	21,300		
	G10005 導護志工裝備補助款	3,600		
	G10008 市政府補助款	181,220		
	G10010 其他	8,300		
	H00006 幼兒園導師費差額及教保費補助款	12,890		
	H00019 幼兒園專業輔導人力計畫補助款	66,200		
	押標金		400,000	
	X10701 107學年度學校午餐副食品暨幼兒園點心供應案押標金-永得有限公司	400,000		
	保證金		4,144,500	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y10508 105年度學校午餐副食品及水果暨幼兒園點心供應案履約保證金-永得有限公司	500,000		
	Y10704 永福段1595及1601地號幼兒園新建工程案履約保證金-國龐營造股份有限公司	3,600,000		
	Y10708 108年度游泳教學勞務採購履約保證金-舞動陽光有限公司	10,000		
	Y10717 108年三好樓川堂造型屏風設計採購案履約保證金-誠家實業有限公司	10,000		
	Y10718 108學年度畢業旅行履約保證金-精豐旅行社股份有限公司	24,500		
	保固金		552,194	
	Z10403 老舊教室拆除重建工程-前棟教學大樓新建工程履約保固金-順業營造工程有限公司	277,897		
	Z10603 遊戲場及地墊採購保固金-潤鉅遊樂股份有限公司109.9.4	20,000		
	Z10605 106學年度教學設備採購案保固金-翔威系統有限公司107.12.14	7,000		
	Z10701 大低音木笛及倍低音木笛採購案保固金-音樂園文化有限公司109/1/8	6,000		
	Z10703 多功能風雨教室新建工程保固金-世登營造有限公司	149,997		
	Z10707 107年度智慧學校數位學堂計畫採購案保固金-首聯科技有限公司111/10/31	27,000		
	Z10708 兒童遊戲場安全改善計畫工程保固金-崧順有限公司(110.2.11)	6,000		
	Z10709 108年多功能風雨教室空調安裝工程案保固金-翔順節能有限公司(110.5.7)	10,000		
	Z10710 108年桌球桌財務採購案履約保證金-強生運動科技股份有限公司(109.4.24)	3,000		
	Z10711 108年幼兒園增班改善基礎環境及教學設備採購保固金-展佑土木包(109.9.5)	20,000		
	Z10713 108年幼兒園改善教學環境設備工程保固金-九江室內裝修有限公司(109.10.6)	20,000		
	Z10715 108年幼兒園廚房消毒櫃採購案保固金-北昕企業有限公司(109.9.16)	4,000		
	Z10717 108年三好樓川堂造型屏風設計採購保固金-誠家實業有限公司(109.11.25)	1,300		
	應付代管資產	1,218,051	1,218,051	

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			4,316,349
53 國民教育計畫	桃園市政府108年12月16日府主基字第1080320093號函	108.12.16	4,316,349

15-158-33

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 呂昀曄

基金主持人：

四維國小校長 沈樹林