

特別收入 15-158

中華民國107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107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) 固定項目明細表.....	第	25	頁

桃園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 107 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 30 人、行政人員 5 人、工友 1 人共計 37 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 107 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 5,794 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

(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 5,778 萬 4,000 元，普通班 15 班、資源班 1 班，幼兒園班 2 班，合計 18 班，學生人數 412 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 40 萬元，係增(汰)購校園操場跑道等相關土地改良物。

(2)其他設備：本年度預算編列 36 萬 (含機械設備 6 萬元及什項設備 30 萬元)，係增(汰)購成績系統伺服器、直笛團樂器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 37 人，較上年度減 2 人，係本年度減少普通 1 班減少教師 2 人所致。

(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，較上年度增加 2,000 元，係因專戶利息收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 5,741 萬 5,000 元，較上年度增加 1,079 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

(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 5,778 萬 4,000 元，較上年度增加 1,146 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

桃園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 107 年度

2. 建築及設備計畫：

(1)土地購置：本年度預算數 40 萬元，較上年度增加 40 萬元，係增(汰)購校園操場跑道等相關土地改良物所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 36 萬元，較上年度減少 93 萬 9,000 元，係增(汰)購成績系統伺服器、直笛團樂器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 5,794 萬 4,000 元，較上年度預算數 4,716 萬 6,000 元，增加 1,077 萬 8,000 元，約增 22.85%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 5,854 萬 4,000 元，較上年度預算數 4,762 萬元，減少 1,092 萬 4,000 元，約減 22.94%，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 60 萬元，較上年度預算數短絀 45 萬 4,000 元，增加短絀 14 萬 6,000 元，約增 32.16%，將移用以前基金餘額 60 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(105 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：600 元。

(2)利息收入：2,029 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：4,420 萬 2,999 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：51 萬 966 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6 萬 3,397 元。

桃園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 107 年度

預算數 4,569 萬 6,000 元，決算數 4,477 萬 9,991 元，執行率 98.00 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,290 萬 9,769 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：137 萬 3,012 元。

(2) 交通及運輸設備：57 萬 500 元。

(3) 其他設備：87 萬 4,228 元。

國民教育計畫預算數 4,554 萬 6,000 元，決算數 4,290 萬 9,769 元，執行率 94.21%、建築及設備計畫預算數 15 萬元，決算數 281 萬 7,740 元，執行率 1,878.49%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 94 萬 7,518 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：598 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,485 萬 932 元。

(2) 政府其他撥入收入：139 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 5,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6,917 元。

分配預算數 2,942 萬 8,000 元，實際數 2,649 萬 4,047 元，執行率 90.03%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,604 萬 8,933 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：48 萬 2,280 元。

國民教育計畫分配預算數 2,820 萬 5,000 元，實際數 2,604 萬 8,933 元，執行率 92.36%、建築及設備計畫分配預算數 95 萬元，實際數 48 萬 2,280 元，執行率 50.77%。

桃園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 107 年度

(三) 本期短絀：

本期短絀 3 萬 7,166 元，期末基金餘額 887 萬 1,953 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107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)
44,780	基金來源	57,944	47,166	10,778
3	財產收入	2	0	2
1	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	2	0	2
44,203	政府撥入收入	57,415	46,620	10,795
44,203	公庫撥款收入	57,415	46,620	10,795
511	教學收入	527	546	-19
511	學雜費收入	527	546	-19
63	其他收入	0	0	0
63	雜項收入	0	0	0
45,728	基金用途	58,544	47,620	10,924
42,910	國民教育計畫	57,784	46,321	11,463
42,910	國民小學教育	57,784	46,321	11,463
2,818	建築及設備計畫	760	1,299	-539
0	土地購置	400	0	400
1,373	營建及修建工程	0	0	0
571	交通及運輸設備	0	0	0
874	其他設備	360	1,299	-939
-948	本期賸餘(短絀一)	-600	-454	-146
9,857	期初基金餘額	8,455	9,857	-1,402
0	解繳公庫	0	0	0
8,909	期末基金餘額	7,855	9,403	-1,548

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107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(短絀一)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減一)	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-600	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-600	
期初現金及約當現金	15,729	
期末現金及約當現金	15,129	

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 107 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				57,415	
公庫撥款收入	年	1	57,415,000	57,415	市府撥入經費。
教學收入				527	
學雜費收入	年	1	527,000	527	公立幼兒園學費收入。
總 計：				57,944	

15-158-8

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107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
42,910 ⁵³ 40,733 ¹ 27,885 ¹¹ 27,498 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	57,784 53,958 28,980 28,608	46,321 42,880 29,484 29,112	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)(幼兒園學費收入抵 扣527,000元)(來自用人費用明 細資料)。
386 ¹¹⁴	工員工資	372	372	本校工友薪俸等相關經費(來自 用人費用明細資料)。
701 ¹² 573 ¹²² 128 ¹²⁴ 0	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金	147 34 0	121 0 0	附幼契進專任廚工薪津調整。
584 ¹³ 584 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	113 654 654	121 602 602	兼代課鐘點費等相關經費。
5,876 ¹⁵ 2,670 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	7,035 3,115	6,616 3,050	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
3,206 ¹⁵²	年終獎金	3,920	3,566	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,368 ¹⁶ 2,329 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	13,176 2,592	2,772 2,736	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 39 ¹⁶²	工員退休及離職金	10,536 48	0 36	市府下授退撫給與定期發放。 提撥工友退休準備金等相關經 費(來自用人費用明細資料)。
3,319 ¹⁸ 2,836 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	3,966 2,640	3,285 2,784	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)。
32 ¹⁸³ 0 0 0	傷病醫藥費	16 21 4 1	6 35 0 0	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。 員工健康檢查費(3,500元*6人= 21,000元)。 附幼契進教保員健康檢查費(3, 500元*1人=3,500元)(配合預算 編列至千元,增列500元)。 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,減列500元)。
452 ^{18Y}	其他福利費	304	460	教職員及兼行政教師支領休假 補助等相關經費。(16,000元* 19人=304,000元)(來自用人費 用明細資料)。

15-158-9

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107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 0	其他福利費	962 18	0 0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。(扣繳增額) 核定有案之退休教職員、撫卹人員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*工友3人=18,000元)。
1,8172 30021 267212	服務費用 水電費 工作場所電費	2,481 343 300	2,450 343 300	電費相關經費(25,000元*12月=300,000元)。
33214	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)。
9122 12221	郵電費 郵費	141 15	152 15	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
66222	電話費	84	89	公務用電話費等相關經費(7,000元*12月=84,000元)。
13224	數據通信費	42	48	公務用數據、網路通訊費等相關經費(3,500元*12月=42,000元)。
5023 50231	旅運費 國內旅費	165 65	171 65	參加會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		10	16	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)。
0236	貨物運費	90	90	市府下授自辦午餐學校資源分享他校午餐運送費。
7524 75241	印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費	100 100	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。
16125 42252	修理保養及保固費 一般房屋修護費	209 30	186 30	校舍、辦公室等相關維修保養經費。
28255	機械及設備修護費	30	30	校園安全系統、機電養護費等相關經費。
91257	什項設備修護費	81	55	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。

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107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	什項設備修護費	30	31	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等相關維修保養經費30,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		38	40	辦公器具養護費(1,048元*36人=37,728元)(配合預算編列至千元，增列272元)。
026 026Y	保險費 其他保險費	2 2	5 5	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
98427 60279	一般服務費 外包費	1,352 60	1,348 60	校園保全系統等相關經費(5,000元*12月=60,000元)。
88927D	計時與計件人員酬金	180	180	市府下授廚工薪津補助(10,000元*2人*9月=180,000元)。
0		1,073	1,069	校園安全警衛薪資等相關經費(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
3527F	體育活動費	39	39	員工文康活動費(1,000元*39人=39,000元)。
8428 38285	專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97 60	73 30	外聘委員出席費及各項活動研習內聘與外聘講師講座鐘點費。
36287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		5	7	市府下授飲用水設備出水口檢測費等相關經費5,280元。(配合預算編列至千元，減列280元)。
3288	委託考選訓練費	10	8	員工參加訓練機構訓練費用等相關經費。
828A	電子計算機軟體服務費	14	20	校務行政及薪資管理系統維護等相關經費(校務行政系統維護費10,000元*1年=10,000，薪資管理系統維護費3,600元*1年=3,600元，合計13,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229 72291	公共關係費 公共關係費	72 72	72 72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2623 1331	材料及用品費 使用材料費	288 10	288 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107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
13315	設備零件	10	5	公務用設備零件費等相關經費。
24932	用品消耗	278	283	
117321	辦公（事務）用品	150	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。
5322	報章什誌	9	30	教學及行政業務用報章雜誌、輔導、親職專書等相關經費。
44323	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。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	衛生保健用品等相關經費。
6332Y	其他	4	4	交通安全材料費等相關經費。
0		2	2	市府下授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		66	50	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。
387	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	593	
171	會費	3	3	
1713	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)。
3572	捐助、補助與獎助	0	582	
3572Y	其他	0	582	
073	分擔	3	3	
073Y	分擔其他費用	3	3	公共意外責任保險自付額等相關經費。
275	競賽及交流活動費	5	5	
2751	技能競賽	5	5	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽活動經費。
609	其他	1,046	110	
6091	其他支出	1,046	110	
6091Y	其他	10	10	加強社會教育等相關經費。

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107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	90	46	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、班級事務、其他事務及辦公等各項活動經費。
0		54	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(18班-6班)=53,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		41	0	兒童節禮物(100元*412人=41,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		27	0	市府下授營養午餐導師指導費(國小200元*9月*15人=27,000元)。
0		8	0	市府下授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		82	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*412人=82,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		258	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		156	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		80	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		240	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*30人=240,000元)。
2,8185M	建築及設備計畫	760	1,299	
2,8185	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760	1,299	
2,81851	購置固定資產	760	1,299	
0512	興建土地改良物	400	0	汰換操場跑道等教學用土地改良物。
1,373513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
616514	購置機械及設備	60	300	購置成績系統伺服器等教學用及行政用等設備。
571515	購置交通及運輸設備	0	0	
258516	購置什項設備	300	999	購置直笛團樂器等教學用相關設備。
45,728	總計	58,544	47,620	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
國民教育計畫				57,784	
國民小學教育				57,784	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				760	
土地購置				400	本年度預計汰換操場跑道等教學用土地改良物。(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				360	本年度預計購置成績系統伺服器及直笛團樂器等教學用及行政用相關什項設備。(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				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
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
17,685	資產合計	16,631	17,231	-600
17,685	資產	16,631	17,231	-600
16,183	流動資產	15,129	15,729	-600
16,183	現金	15,129	15,729	-600
16,183	銀行存款	15,129	15,729	-600
243	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	243	243	0
243	準備金	243	243	0
243	退休及離職準備金	243	243	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
8,776	負債	8,776	8,776	0
5,668	流動負債	5,668	5,668	0
5,668	應付款項	5,668	5,668	0
5,668	應付代收款	5,668	5,668	0
3,108	其他負債	3,108	3,108	0
3,108	什項負債	3,108	3,108	0
1,606	存入保證金	1,606	1,606	0
243	應付退休及離職金	243	243	0
1,259	應付代管資產	1,259	1,259	0
8,909	基金餘額	7,855	8,455	-600
8,909	基金餘額	7,855	8,455	-600
8,909	基金餘額	7,855	8,455	-600
8,909	累積餘額	7,855	8,455	-600
17,685	負債及基金餘額合計	16,631	17,231	-600

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107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				58,544	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				57,784	
上年度預算數 國民教育計畫				760	
				47,620	
				46,321	本年度預計汰換操場跑道、購置成績系統伺服器及直笛團樂器等教學用相關設備。
					106年度預算編列46,321,000元，用人費用42,880,000元，服務費用2,450,000元，材料及用品費288,000元，會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費593,000元，其他支出110,000元。
建築及設備計畫				1,299	106年度預算編列1,299,000元，購置教學用及行政用等相關機械及設備300,000元，購置教學用及行政用等相關什項設備999,000元。
前年度決算數				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107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				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、救濟與交流活動費37,791元，其他支出59,638元。(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				2,818	105年決算數2,817,740元，購置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及設備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、救濟與交流活動費35,815元，其他支出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107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
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及設備73,635元，購置教學用及行政用等相關交通級運輸設備19,950元，購置教學用及行政用等相關什項設備157,485元。

15-158-18

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107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	39	-2	37	行政人員6人(含校長)及教師30人。
職員	38	-2	36	
工友	1	0	1	
總計	39	-2	37	

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。

15-158-19

桃園市楊梅區
桃園市地方
用人費用
中華民國

四維國民小學
教育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	28,980	34	654		3,920	3,115		13,176
國民教育計畫	28,980	34	654		3,920	3,115		13,176
正式人員	28,980		654		3,920	3,115		13,176
聘僱人員		34						
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1,073,000元，及廚工薪津補助2人，預算金額180,000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	員工通勤 交通費	其他				
		2,640	42			1,284		53,845	113	53,958
		2,640	42			1,284		53,845	113	53,958
		2,640	37			1,284		53,806		53,806
			5					39		39
									113	113

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
45,728	47,620	合 計	58,544	57,784	0	0	760
40,733	42,880	用人費用	53,958	53,958	0	0	0
27,885	29,484	正式員額薪資	28,980	28,980	0	0	0
27,498	29,112	職員薪金	28,608	28,608	0	0	0
386	372	工員工資	372	372	0	0	0
701	121	聘僱及兼職人員薪資	147	147	0	0	0
573		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
128	121	兼職人員酬金	113	113	0	0	0
584	602	超時工作報酬	654	654	0	0	0
584	602	加班費	654	654	0	0	0
5,876	6,616	獎金	7,035	7,035	0	0	0
2,670	3,050	考績獎金	3,115	3,115	0	0	0
3,206	3,566	年終獎金	3,920	3,920	0	0	0
2,368	2,772	退休及卹償金	13,176	13,176	0	0	0
2,329	2,736	職員退休及離職金	13,128	13,128	0	0	0
39	36	工員退休及離職金	48	48	0	0	0
3,319	3,285	福利費	3,966	3,966	0	0	0
2,836	2,784	分擔員工保險費	2,640	2,640	0	0	0
32	41	傷病醫藥費	42	42	0	0	0
452	460	其他福利費	1,284	1,284	0	0	0
1,817	2,450	服務費用	2,481	2,481	0	0	0
300	343	水電費	343	343	0	0	0
267	300	工作場所電費	300	300	0	0	0
33	43	工作場所水費	43	43	0	0	0
		氣體費	0	0	0	0	0
91	152	郵電費	141	141	0	0	0
12	15	郵費	15	15	0	0	0
66	89	電話費	84	84	0	0	0
13	48	數據通信費	42	42	0	0	0
50	171	旅運費	165	165	0	0	0

15-158-22

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
50	81	國內旅費	75	75	0	0	0
	90	貨物運費	90	90	0	0	0
75	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	0	0
75	100	印刷及裝訂費	100	100	0	0	0
161	186	修理保養及保固費	209	209	0	0	0
42	30	一般房屋修護費	30	30	0	0	0
28	30	機械及設備修護費	30	30	0	0	0
91	126	什項設備修護費	149	149	0	0	0
	5	保險費	2	2	0	0	0
	5	其他保險費	2	2	0	0	0
984	1,348	一般服務費	1,352	1,352	0	0	0
60	60	外包費	60	60	0	0	0
889	1,249	計時與計件人員酬金	1,253	1,253	0	0	0
35	39	體育活動費	39	39	0	0	0
84	73	專業服務費	97	97	0	0	0
38	30	請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	0	0
36	15	委託檢驗(定)試驗認證費	13	13	0	0	0
3	8	委託考選訓練費	10	10	0	0	0
8	20	電子計算機軟體服務費	14	14	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
262	288	材料及用品費	288	288	0	0	0
13	5	使用材料費	10	10	0	0	0
13	5	設備零件	10	10	0	0	0
249	283	用品消耗	278	278	0	0	0
117	150	辦公(事務)用品	150	150	0	0	0
5	30	報章什誌	9	9	0	0	0

15-158-23

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
44	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	0	0
20	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	0	0
63	63	其他	79	79	0	0	0
2,818	1,299	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760	0	0	0	760
2,818	1,299	購置固定資產	760	0	0	0	760
		興建土地改良物	400	0	0	0	400
1,373		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	0
616	300	購置機械及設備	60	0	0	0	60
571		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
258	999	購置什項設備	300	0	0	0	300
38	593	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	0	0	0
1	3	會費	3	3	0	0	0
1	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
35	582	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
35	582	其他	0	0	0	0	0
	3	分擔	3	3	0	0	0
	3	分擔其他費用	3	3	0	0	0
2	5	競賽及交流活動費	5	5	0	0	0
2	5	技能競賽	5	5	0	0	0
60	110	其他	1,046	1,046	0	0	0
60	110	其他支出	1,046	1,046	0	0	0
60	110	其他	1,046	1,046	0	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
固定項目明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	216,619	760	0	217,379	
土地	80,283	0	0	80,283	
土地改良物	5,858	400	0	6,258	汰換操場跑道等教學用土地改良物。
房屋及建築	109,412	0	0	109,412	
機械及設備	10,211	60	0	10,271	購置成績系統伺服器等教學用及行政用等設備。
交通及運輸設備	2,390	0	0	2,390	
什項設備	8,464	300	0	8,764	購置直笛團樂器等教學用相關設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：彭 雪 杏

基金主持人：沈 樹 林