

特別收入 16-84

中華民國 112 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
桃園市桃園區西門國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市桃園區西門國民小學
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 112 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)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 頁
	(六)補辦預算明細表	第 頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第 頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第 頁
六、	附錄	
	(一)預計平衡表	第 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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 4 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 94 人、行政人員 6 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 105 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。

貳、業務計畫

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	20 萬元	辦理桃園市國民小學藝術才能音樂班鑑定招生報名費收入等。
財產收入	24 萬 5,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 7,227 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	110 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	27 萬 8,000 元	資源回收收入、影印費收入、音樂班歷年代收代辦結餘款繳庫僱請身障行政助理員收入等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 7,500 萬 5,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	160 萬 4,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

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 7,410 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,651

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

萬 2,000 元，增加 759 萬 7,000 元，約 4.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 7,660 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 6,801 萬 2,000 元，增加 859 萬 7,000 元，約 5.12%，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，差短 250 萬元，較上年度預算數差短 150 萬元，增加 100 萬元，約 66.67%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 6,001 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,050 萬 3,871 元，執行率 100.31%。	
徵收及依法分配收入	廠商逾期違約罰款收入。	違規罰款收入 1 萬 8,128 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 950 元。 2. 利息收入 1 萬 4,087 元。 3. 其他財產收入 27 萬 5,352 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 5,745 萬 4,489 元。 2. 政府其他撥入收入 138 萬 3,607 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 99 萬 384 元。
其他收入	資源回收收入、影	雜項收入 36 萬 6,874 元。

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

	印費收入、音樂班歷年代收代辦結餘款繳庫僱請身障行政助理員收入等。	
基金用途	預算數 1 億 6,116 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,274 萬 4,912 元，執行率 100.98%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1 億 6,073 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,254 萬 961 元，執行率 101.13%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 43 萬 2,000 元，決算數 20 萬 3,951 元，執行率 47.21%。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1 億 116 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 144 萬 5,032 元，執行率 100.28%。	
勞務收入	教師含（代理教師）甄選報名費、工程圖書費、報名書表費等。	服務收入 71 萬 1,500 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 6 萬 2,230 元。 2. 利息收入 1 萬 1,409 元。 3. 其他財產收入 8 萬 6,044 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入	1. 公庫撥款收入 9,908 萬元。

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

	等。	2. 政府其他撥入收入 73 萬 9,455 元。
教學收入	幼兒園學費收入、 幼兒園雜費收入 等。	學雜費收入 45 萬 9,878 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸 屬款項、收回以前 年度支出等。	雜項收入 29 萬 4,516 元。
基金用途	預算分配數 1 億 116 萬 3,000 元，實際執行數 9,460 萬 1,743 元，執行率 93.51%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事 務、圖書、輔導及 各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人 費用、水電、印刷耗材…等） 及各項活動等。預算分配數 1 億 84 萬 3,000 元，實際執行 數 9,455 萬 4,063 元，執行 率 93.76%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購 置行政及教學所需 相關設備等。	辦理增（汰）購校園廣播系 統、電腦及行政與教學相關 等設備。預算分配數 32 萬 元，實際執行數 4 萬 7,680 元，執行率 14.90%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,874 萬 2,000 元，其中 891 萬 660 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市桃園區西門國民小學
 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112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)
160,504	基金來源	174,109	166,512	7,597
18	徵收及依法分配收入	0	0	0
18	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	200	1,120	-920
0	服務收入	200	1,120	-920
290	財產收入	245	621	-376
1	財產處分收入	30	23	7
14	利息收入	15	18	-3
275	其他財產收入	200	580	-380
158,838	政府撥入收入	172,278	163,437	8,841
157,454	公庫撥款收入	172,278	163,437	8,841
1,384	政府其他撥入收入	0	0	0
990	教學收入	1,108	1,108	0
990	學雜費收入	1,108	1,108	0
367	其他收入	278	226	52
367	雜項收入	278	226	52
162,745	基金用途	176,609	168,012	8,597
162,541	國民教育計畫	175,005	167,592	7,413
162,541	國民小學教育	175,005	167,592	7,413
204	建築及設備計畫	1,604	420	1,184
0	營建及修建工程	800	0	800
0	交通及運輸設備	160	60	100
186	其他設備	544	360	184
18	無形資產	100	0	100
-2,241	本期賸餘 (短絀一)	-2,500	-1,500	-1,000
13,047	期初基金餘額	9,306	11,897	-2,591
0	解繳公庫	0	0	0
10,806	期末基金餘額	6,806	10,397	-3,591

備註：

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	41,242	
期末現金及約當現金	38,742	

註：

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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	金 額	
勞務收入				200	
服務收入	年	1	200,000	200	辦理桃園市國民小學藝術才能音樂班鑑定招生報名費收入。
財產收入				245	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	200,000	200	校園、活動中心及教室等對外開放場地租借收入。
政府撥入收入				172,278	
公庫撥款收入	年	1	172,278,000	172,278	公庫撥入本基金收入。
教學收入				1,108	
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	958,000	958	幼兒園學費收入。
其他收入				278	
雜項收入	年	1	220,000	220	音樂班歷年代收代辦結餘款繳庫僱請身障行政助理員收入。
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收收入。
雜項收入	年	1	50,000	50	影印費收入。
總 計：				174,109	

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
162,541	53	國民教育計畫	175,005	167,592	
154,526	1	用人費用	164,585	156,782	
84,849	11	正式員額薪資	90,984	87,276	
84,466	113	職員薪金	90,552	86,892	本校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)(幼兒園學費收入扣抵958,0 00元及幼兒園雜費收入扣抵75, 000元)(來自用人費用明細資料)
	383	工員工資	432	384	本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細資料)。
4,058	12	聘僱及兼職人員薪資	3,875	4,319	
2,024	122	約僱職員薪金	1,488	1,932	本校附幼契進教保員、廚工薪 俸等待遇(來自用人費用明細資 料)。
	0	兼職人員酬金	600	600	兼代課鐘點費。
	0		1,000	1,000	市府下授(3)-音樂班外聘教師 鐘點費。
2,034			507	507	市府下授(11)-補校授課鐘點費 。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			208	208	市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)(校長、主任、幹事 、人事、主計)。
1,062	13	超時工作報酬	1,268	980	
0	131	加班費	1,258	970	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)。
1,062			10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
19,130	15	獎金	20,681	18,577	
8,650	151	考績獎金	8,705	7,971	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
10,480	152	年終獎金	11,647	10,300	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			183	216	本校附幼契進教保員、廚工年 終獎金(來自用人費用明細資料)
0			36	35	市府下授(46)-年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	110	55	市府下授(47)-服務獎章。
35,684	16	退休及卹償金	37,468	35,509	
35,627	161	職員退休及離職金	8,412	7,284	提撥教員職員退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
0			28,996	28,177	市府下授(45)-退休撫卹金。
57	162	工員退休及離職金	60	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
9,744	福利費	10,309	10,121	
18	分擔員工保險費	8,544	8,040	公保2,339,000元、勞保347,000元及健保5,858,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
8,273				
181				
	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		81	70	公教人員及工友年滿50歲共23名，以每人3,500元編列健康檢查費，計80,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		104	84	公務人員40歲以上未滿50歲共23名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)計103,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	0	教保員40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		4	0	教保員未滿40歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費(三年一編)，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
45		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		400	416	校長、職員及兼行政教師休假補助(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,426	其他福利費	40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
18Y		42	42	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*(退休教職員3人+工友或技工4人)=42,000元)。
0		1,072	1,411	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6,646	6,660	
4,501	服務費用	1,920	1,136	
2	水電費	853	953	電費。
832	工作場所電費	300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
21		584	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
760				
212				
0				
0				

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
54214	工作場所水費	150	150	水費。
1821Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
10522	郵電費	282	282	
4221	郵費	80	80	公務郵件所需郵票及郵資等。
80222	電話費	160	160	電話費。
21224	數據通信費	42	42	網路通訊費。
20023	旅運費	172	172	
86231	國內旅費	70	70	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
114235	貨物運費	60	60	器材搬運等車資。
25324	印刷裝訂與廣告費	260	200	
253241	印刷及裝訂費	260	200	各類表冊、單據、教學行政表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印刷費。
1,10725	修理保養及保固費	1,335	1,340	
410254	其他建築修護費	350	350	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
209255	機械及設備修護費	100	100	校園安全監視系統等機電養護費。
478257	雜項設備修護費	72	72	電梯保養及維修費。
0		480	480	各項器材、教學及行政設備等修繕費。
0		109	110	本校辦公器具養護費(1,048元*104人*1年=108,992元)(配合預算編列至千元，增列8元)。
0		51	51	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		73	77	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金(公有財產修繕)。
10258	其他資產修護費	100	100	各項設施維修保養費用。
026	保險費	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,76927	一般服務費	2,257	2,180	
70279	外包費	140	210	校園保全系統服務及安全維護費。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
027D	計時與計件人員酬金	1,727	1,620	(1)僱請4名身心障礙警衛薪資(31,500元*13.5月*4人=1,701,000元)。(2)特別休假未休之工資26,000元。
1,595 0		0	24	
10327F	體育活動費	110	106	僱請音樂班行政助理計時人員薪資。
13728	專業服務費	318	1,248	教職員工文康活動費(1,000元*110人=110,000元)(含部款契進人員1人及臨時人員4人)。
47285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	(1).外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。(2).各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。(3).各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
26287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	消防安全衛生檢查及簽證費。
0		16	16	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0289	試務甄選費	200	0	辦理桃園市國民小學藝術才能音樂班鑑定招生試務費用(教育局委託辦理)。
0		0	840	
0		0	280	
6428A	電腦軟體服務費	20	5	薪資系統維護費(含因應退撫新程式修改費用)。
0		5	5	出納系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		7	12	共用平板LoiLoNote School服務費用(350元*20台=7,000元)。
0		0	20	
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
1,8533	材料及用品費	1,173	1,173	
1,85332	用品消耗	1,173	1,173	
0321	辦公(事務)用品	591	581	各處室行政用辦公用品、印製試卷及講義用紙及油墨及班級教學用文具紙張、碳粉、電腦耗材、實驗用品等。
0		33	33	幼兒園行政業務及教學用材料、物品及紙張等。
1,316		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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	0	10	
18322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等參考書籍及報章雜誌費。
343323	農業與園藝用品及環境美化費	90	90	環境佈置、綠美化校園經費。
0		20	20	辦理各項活動環境清潔費及校園環境消毒。
0		130	130	各類清潔用具費用。
69328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品費用。
10832Y	其他用品消耗	80	80	教學用器具、實驗器材及視聽媒體等教材教具費。
0		36	36	行政業務用器具器材費。
0		10	10	交通安全材料費。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
674	租金、償債、利息及相關手續費	153	362	
6745	雜項設備租金	153	362	
67451	雜項設備租金	111	320	影印機及印表機等租賃費用。
0		42	42	幼兒園影印機及印表機租賃費用。
197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49	43	
171	會費	5	3	
1713	職業團體會費	5	3	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	40	
18743	獎勵費用	44	40	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1,5759	其他	2,399	2,572	
1,57591	其他支出	2,399	2,572	
091Y	其他	200	300	辦理畢業典禮、新生訓練、親職教育、領域週活動及教師研習等各項活動經費。
0		120	200	體育及藝文活動比賽、社會教育及兩岸交流等經費。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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	60	80	各項會議、活動誤餐費及茶水費。
0		137	138	兒童節禮物(100元*1,368人=136,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
0		250	220	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(100,000元*音樂班1班+50,000元*資優班3班=250,000元)。
0		274	276	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		416	416	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		208	208	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*26人=208,000元)。
0		11	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1,575		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2045M	建築及設備計畫	1,604	420	
2045	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,604	420	
18651	購建固定資產	1,504	420	
0513	擴充改良房屋建築及設備	800	0	教學環境改善工程。
0514	購置機械及設備	208	208	充實教學及行政業務用機器設備費用。
1860		96	92	個人電腦(24,000元*4台=96,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	160	60	辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備費用。
0516	購置雜項設備	60	60	行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備費用。
1852	購置無形資產	100	0	
18521	購置電腦軟體	100	0	教學、行政等應用軟體費用。
162,745	總計	176,609	168,012	

桃園市桃園區西門國民小學
 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 112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				175,005 175,005	預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、稅捐及規費、會費與獎勵及其他經常性等相關經費(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 營建及修建工程				1,604 800	施作校園教學環境改善工程等相關經費(因各項目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)。
交通及運輸設備				160	充實辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
其他設備				544	汰換電腦及充實教學及行政業務等機械及雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
無形資產				100	預計購置教學應用軟體費用(因各項用途經費多屬依業務實施需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				176,609	

桃園市桃園區西門國民小學
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 112 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				176,609 175,005	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				1,604	本年度預計支應包括教學環境改善工程、購置教學設備、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備、電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				168,012 167,592	111年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等等。
建築及設備計畫				420	111年度預計支應包括購置教學設備、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				162,745 162,541	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放維修、各項學校研習及學生活動等項目。

桃園市桃園區西門國民小學
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 112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				204	110年度決算數係支應購置行政及教學用電話傳真機、廣播等交通及運輸設備、個人電腦及投影機等機械設備及電腦軟體等項目。
109年度決算數				154,668	
國民教育計畫				154,484	109年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放維修、各項學校研習及學生活動等項目。
建築及設備計畫				185	109年度決算數係支應購置行政及教學用電話傳真機、廣播等交通及運輸設備、個人電腦及投影機等機械設備及電腦軟體等項目。
108年度決算數				154,941	
國民教育計畫				154,547	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放維修、各項學校研習及學生活動等項目。
建築及設備計畫				394	108年度決算數係支應購置行政及教學用電話傳真機、廣播等交通及運輸設備、個人電腦及投影機等機械設備及電腦軟體等項目。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	106	-1	105	本年度編列校長1人、教師94人、行政人員6人。 本年度編列契進教保員2人、契進廚工1人，因教保員1人原由市款支付改為由部款支付，致本年度契進教保員較上年度減少1人。
職員	101	0	101	
約僱人員	4	-1	3	
工友	1	0	1	
總 計	106	-1	105	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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音樂班行政助理1人及校園安全警衛4人。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
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	90,984	1,488	1,268		11,866	8,705	110	37,468
國民教育計畫	90,984	1,488	1,268		11,866	8,705	110	37,468
正式人員	90,984		1,268		11,683	8,705	110	37,468
聘僱人員		1,488			183			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列音樂班行政助理1人，預算金額220,000元及校園安全警衛4人，預算金額1,727,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		8,544	211		1,554		162,198	2,387	164,585
		8,544	211		1,554		162,198	2,387	164,585
		8,544	201		1,554		160,517		160,517
			10				1,681		1,681
								2,387	2,387

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
154,526	156,782	用人費用	164,585	164,585	0		
84,849	87,276	正式員額薪資	90,984	90,984	0		
84,466	86,892	職員薪金	90,552	90,552	0		
383	384	工員工資	432	432	0		
4,058	4,319	聘僱及兼職人員薪資	3,875	3,875	0		
2,024	1,932	約僱職員薪金	1,488	1,488	0		
2,034	2,387	兼職人員酬金	2,387	2,387	0		
1,062	980	超時工作報酬	1,268	1,268	0		
1,062	980	加班費	1,268	1,268	0		
19,130	18,577	獎金	20,681	20,681	0		
8,650	7,971	考績獎金	8,705	8,705	0		
10,480	10,551	年終獎金	11,866	11,866	0		
	55	其他獎金	110	110	0		
35,684	35,509	退休及卹償金	37,468	37,468	0		
35,627	35,461	職員退休及離職金	37,408	37,408	0		
57	48	工員退休及離職金	60	60	0		
9,744	10,121	福利費	10,309	10,309	0		
8,273	8,040	分擔員工保險費	8,544	8,544	0		
45	172	傷病醫藥費	211	211	0		
1,426	1,909	其他福利費	1,554	1,554	0		
4,501	6,660	服務費用	6,646	6,646	0		
832	1,136	水電費	1,920	1,920	0		
760	953	工作場所電費	1,737	1,737	0		
54	150	工作場所水費	150	150	0		
18	33	其他場所水電費	33	33	0		
105	282	郵電費	282	282	0		
4	80	郵費	80	80	0		
80	160	電話費	160	160	0		
21	42	數據通信費	42	42	0		
200	172	旅運費	172	172	0		

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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		
86	112	國內旅費	112	112	0		
114	60	貨物運費	60	60	0		
253	200	印刷裝訂與廣告費	260	260	0		
253	200	印刷及裝訂費	260	260	0		
1,107	1,340	修理保養及保固費	1,335	1,335	0		
410	350	其他建築修護費	350	350	0		
209	100	機械及設備修護費	100	100	0		
478	790	雜項設備修護費	785	785	0		
10	100	其他資產修護費	100	100	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	其他保險費	3	3	0		
1,769	2,180	一般服務費	2,257	2,257	0		
70	210	外包費	200	200	0		
1,595	1,864	計時與計件人員酬 金	1,947	1,947	0		
103	106	體育活動費	110	110	0		
137	1,248	專業服務費	318	318	0		
47	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	50	50	0		
26	28	委託檢驗(定)試驗 認證費	28	28	0		
	1,120	試務甄選費	200	200	0		
64	50	電腦軟體服務費	40	40	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,853	1,173	材料及用品費	1,173	1,173	0		
1,853	1,173	用品消耗	1,173	1,173	0		
1,316	646	辦公(事務)用品	646	646	0		
18	40	報章雜誌	40	40	0		
343	240	農業與園藝用品及 環境美化費	240	240	0		

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	
69	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	
108	147	其他用品消耗	147	147	0	
67	362	租金、償債、利息及相關手續費	153	153	0	
67	362	雜項設備租金	153	153	0	
67	362	雜項設備租金	153	153	0	
204	420	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,604	0	1,604	
186	420	購建固定資產	1,504	0	1,504	
		擴充改良房屋建築及設備	800	0	800	
186	300	購置機械及設備	484	0	484	
	60	購置交通及運輸設備	160	0	160	
	60	購置雜項設備	60	0	60	
18		購置無形資產	100	0	100	
18		購置電腦軟體	100	0	100	
19	43	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49	49	0	
1	3	會費	5	5	0	
1	3	職業團體會費	5	5	0	
18	40	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0	
18	40	獎勵費用	44	44	0	
1,575	2,572	其他	2,399	2,399	0	
1,575	2,572	其他支出	2,399	2,399	0	
1,575	2,572	其他	2,399	2,399	0	
162,745	168,012	合計	176,609	175,005	1,604	

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
71,517	資 產 合 計	67,517	70,017	-2,500
71,517	資 產	67,517	70,017	-2,500
44,403	流動資產	40,403	42,903	-2,500
42,742	現金	38,742	41,242	-2,500
42,742	銀行存款	38,742	41,242	-2,500
1,661	預付款項	1,661	1,661	0
1,661	預付費用	1,661	1,661	0
27,114	其他資產	27,114	27,114	0
27,114	什項資產	27,114	27,114	0
27,114	代管資產	27,114	27,114	0
60,711	負 債	60,711	60,711	0
30,632	流動負債	30,632	30,632	0
30,632	應付款項	30,632	30,632	0
30,632	應付代收款	30,632	30,632	0
30,079	其他負債	30,079	30,079	0
30,079	什項負債	30,079	30,079	0
2,566	存入保證金	2,566	2,566	0
27,114	應付代管資產	27,114	27,114	0
399	暫收及待結轉帳 項	399	399	0
10,806	基金餘額	6,806	9,306	-2,500
10,806	基金餘額	6,806	9,306	-2,500
10,806	基金餘額	6,806	9,306	-2,500
10,806	累積餘額	6,806	9,306	-2,500
71,517	負債及基金餘額合計	67,517	70,017	-2,500

桃園市桃園區西門國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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									
收藏品及傳承資產									
土地	435,120						435,120		
土地改良物	3,494	3,459					5		
房屋及建築	98,536	59,816	800	(1)		預計辦理教學環境改善工程。	485		
機械及設備	35,814	17,521	484	(1)		預計增置教學及行政業務用電腦等機器設備。	482		
交通及運輸設備	4,600	3,268	160	(1)		預計增置辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。	222		
雜項設備	24,124	18,365	60	(1)		預計增置行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備。	1,136		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,540		100	(1)	60	(9) 增加：購置教學行政用應用軟體。減少：電腦軟體攤銷數。	2,580		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	604,228	102,429	1,604		60		2,330		

註：