

特別收入 15-84

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	18	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 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 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 102 人、行政人員 4 人、工友 2 人、附設幼兒園契約進用教保員 1 人及廚工 1 人，共計 111 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。

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 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 1 億 4,996 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入、幼兒園學費收入及場地租借收入。

(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 1 億 5,039 萬 3,000 元，普通班 54 班、特教班 4 班、附設幼兒園 2 班，合計 60 班，學生人數 1,436 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 8 萬元，係增購校園廣播系統及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 47 萬元(含機械設備 39 萬元及什項設備 8 萬元)，係增購筆記型電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增購資訊教學及其他事務性軟體等無形資產。

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 111 人，較上年度增 1 人，係本年度增設附設幼兒園所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 13 萬 2,000 元，較上年度增加 12 萬 2,000 元，係資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選等報名收入增加所致。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 6 萬 6,000 元，較上年度減少 7,000 元，係預估太陽能光電租借收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬 2,000 元，較上年度減少 8,000

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 107 年度

元，係預估利息收入減少所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 41 萬 6,000 元，較上年度增加 1 萬 6,000 元，係增加校園、活動中心及教室等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 4,854 萬 3,000 元，較上年度增加 2,058 萬 5,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 56 萬 4,000 元，較上年度增加 56 萬 4,000 元，係增設附設幼兒園增加學費收入所致。

5. 其他收入：

(1)受贈收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 80 萬元，係本校合作社清算，捐贈本校辦理校園活動等收入減少所致。

(2)雜項收入：本年度預算數 22 萬元，較上年度減少 6,000 元，係預估資源回收變賣收入減少所致，及音樂班歷年代收代辦結餘款繳庫，僱請身心障礙行政助理員收入。

(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 1 億 5,039 萬 3,000 元，較上年度增加 2,085 萬 9,000 元，主要係用人費用退撫給與增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 8 萬元，較上年度減少 5 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 47 萬元(含機械設備 39 萬元及什項設備 8 萬元)，較上年度減少 4 萬元，係增(汰)購筆記型電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度減少 3 萬元，係增(汰)購資訊教學及其他事務性軟體等無形資產所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 4,996 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,949 萬 7,000 元，增加 2,046 萬 6,000 元，約增 15.80%，主要

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 107 年度

係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,096 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,022 萬 4,000 元，增加 2,073 萬 9,000 元，約增 15.93%，主要係教職員退撫給與增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 萬元，較上年度預算數短絀 72 萬 7,000 元，增加短絀 27 萬 3,000 元，約增 37.55%，將移用以前基金餘額 100 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. 勞務收入：

服務收入：23 萬 9,700 元。

2. 財產收入：

(1) 租金收入：3 萬 2,068 元。

(2) 利息收入：1 萬 5,249 元。

(3) 其他財產收入：47 萬 8,500 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,556 萬 4,477 元。

4. 其他收入：

雜項收入：25 萬 1,207 元。

預算數 1 億 3,908 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,658 萬 1,201 元，執行率 91.01%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,501 萬 3,057 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 6,300 元。

(2) 其他設備：31 萬 5,030 元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,961 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,501 萬 3,057 元，執行率 89.54%、建築及設備計畫預算數 47 萬元，決算數 39 萬 1,330 元，執行率 83.26%。

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 107 年度

(三)本期賸餘：

本期賸餘 117 萬 6,814 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2 萬 208 元。

2. 勞務收入：

服務收入：50 元。

3. 財產收入：

(1) 租金收入：3 萬 4,157 元。

(2) 利息收入：5,810 元。

(3) 其他財產收入：30 萬 2,440 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：5,847 萬 4,938 元。

政府其他撥入收入：147 萬 8,233 元。

5. 其他收入：

(1) 受贈收入：80 萬元。

(2) 雜項收入：49 萬 7,623 元。

分配預算數 7,324 萬 4,000 元，實際數 6,161 萬 3,459 元，執行率 84.12%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,100 萬 4,454 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 2,800 元。

(2) 其他設備：29 萬 3,729 元。

國民教育計畫分配預算數 7,315 萬 6,000 元，實際數 7,100 萬 4,454 元，執行率 97.06%、建築及設備計畫分配預算數 44 萬 5,000 元，實際數 32 萬 6,529 元，執行率 73.38%。

(三)本期短絀：

本期短絀 971 萬 7,524 元(因 106 年第一季扣抵 104 年人事費結餘 1,359 萬 3,574 元，故發生本期短絀)，期末基金餘額 1,200 萬 4,535 元。

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(-)
126,581	基金來源	149,963	129,497	20,466
240	勞務收入	132	10	122
240	服務收入	132	10	122
526	財產收入	504	503	1
32	租金收入	66	73	-7
15	利息收入	22	30	-8
479	其他財產收入	416	400	16
125,564	政府撥入收入	148,543	127,958	20,585
125,564	公庫撥款收入	148,543	127,958	20,585
0	教學收入	564	0	564
0	學雜費收入	564	0	564
251	其他收入	220	1,026	-806
0	受贈收入	0	800	-800
251	雜項收入	220	226	-6
125,404	基金用途	150,963	130,224	20,739
125,013	國民教育計畫	150,393	129,534	20,859
125,013	國民小學教育	150,393	129,534	20,859
391	建築及設備計畫	570	690	-120
76	交通及運輸設備	80	130	-50
315	其他設備	470	510	-40
0	無形資產	20	50	-30
1,177	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	-727	-273
20,545	期初基金餘額	20,995	19,545	1,450
0	解繳公庫	0	0	0
21,722	期末基金餘額	19,995	18,818	1,177

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—)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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—)	-1,000	
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—)	-1,000	
期初現金及約當現金	33,421	
期末現金及約當現金	32,421	

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 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	
勞務收入				132	
服務收入	年	1	132,000	132	資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選等報名收入。
財產收入				504	
租金收入	年	1	66,000	66	公有房舍屋頂設置太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	22,000	22	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	416,000	416	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
政府撥入收入				148,543	
公庫撥款收入	年	1	148,543,000	148,543	市府撥入經費。
教學收入				564	
學雜費收入	年	1	564,000	564	幼兒園學費收入。
其他收入				220	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣收入。
雜項收入	年	1	200,000	200	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。
總 計：				149,963	

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
125,013	53	150,393	129,534	
119,488	1	142,365	121,335	
82,200	11	75,650	83,196	
81,257	113	74,882	82,452	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金 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564,0 00元)(來自用人費用明細資料) 。
944	114	768	744	工員工資 本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,557	12	2,857	2,192	聘僱及兼職人員薪資
0	122	684	0	約僱職員薪金 本校附幼契進教保員及廚工薪 俸等待遇(來自用人費用明細資 料)。
0		34	0	本校附幼契進專任廚工薪津調 整34,088元。(配合預算編列至 千元,減列88元)
2,557	124	412	412	兼職人員酬金 市府下授補校授課鐘點費411,8 40元。(配合預算編列至千元, 增列160元)
0		72	72	市府下授補校導師費。
0		1,100	1,150	市府下授音樂班外聘教師授課 鐘點費。
0		386	389	兼代課鐘點費。
0		169	169	市府下授補校工作補助費,含 校長、教務主任、人事、會計 、幹事工作兼職費169,440元。 (配合預算編列至千元,減列44 0元)
843	13	820	858	超時工作報酬
843	131	810	848	加班費 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)。
0		10	10	市府下授補校加班費。
18,099	15	17,431	18,020	獎金
7,646	151	7,068	7,720	考績獎金 教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
10,453	152	10,279	10,300	年終獎金 教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		84	0	本校附幼契進教保員及廚工年 終獎金(來自用人費用明細資料)。
7,189	16	36,466	7,788	退休及卹償金
7,048	161	7,212	7,644	職員退休及離職金 提撥教員及職員退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		29,158	0	市府下授退撫給與定期發放。
142	162	96	144	工員退休及離職金 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
8,599	18 福利費	9,141	9,281	
7,780	181 分擔員工保險費	7,560	8,532	公保費、勞保費、健保費機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
63	183 傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費。
0		109	95	教職員工健康檢查費(3,500元*31人=108,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)
0		5	0	本校附幼契進教保員及廚工健康檢查費(3,500元*1人+1,500元*1人=5,000元)。
756	18Y 其他福利費	24	24	退休技工、工友三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)。
0		18	240	退休教職員工三節慰問金(6,000元*1年*3人=18,000元)。
0		384	384	校長、職員及兼行政教師休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,025	0	市府下授學校教職員生活津貼。
3,944	2 服務費用	4,921	4,920	
770	21 水電費	1,227	1,227	
684	212 工作場所電費	1,050	1,050	電費。
50	214 工作場所水費	144	144	水費。
36	21Y 其他場所水電費	33	33	市府下授國小補校水電費。
126	22 郵電費	224	224	
13	221 郵費	24	24	公務用寄發郵件所需郵資。
112	222 電話費	158	200	電話費。
0		42	0	網路通訊電話費。
56	23 旅運費	108	108	
56	231 國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		58	58	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)。(配合預算編列至千元，增列800元)
66	24 印刷裝訂與廣告費	72	72	
66	241 印刷及裝訂費	72	72	各類表冊、單據印刷、影印及教學行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
855	25 修理保養及保固費	1,350	1,471	
41	254 其他建築修護費	416	400	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
8	255 機械及設備修護費	80	80	校園安全監視系統等機電養護費。
451	257 什項設備修護費	0	200	

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	480	320	本校校園器材等維修、教學及行政設備等養護費。
0		54	57	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養53,600元。(配合預算編列至千元，增列400元)
0		114	114	本校辦公器具養護費(1,048元*109人*1年=114,232元)。(配合預算編列至千元，減列232元)
0		66	0	公有財產修繕。(太陽能光電租金收入)
355258	其他資產修護費	140	300	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	1	6	
026Y	其他保險費	1	6	學生參加比賽、辦理活動等意外及醫療保險。
1,54827	一般服務費	1,594	1,589	
233279	外包費	210	210	校園保全系統服務及安全維護費。
1,20827D	計時與計件人員酬金	1,073	1,069	僱請3名身心障礙警衛薪資(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)
0		200	200	僱請音樂班行政助理員薪資。
10627F	體育活動費	111	110	教職員工文康活動費(1,000元*111人=111,000元)。
42428	專業服務費	246	124	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員審查費、出席費及其交通費。
21287	委託檢驗(定)試驗認證費	19	19	飲用水水質檢測費。
0		12	12	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		13	13	市府下授飲用水設備出水口檢測費13,200元。(配合預算編列至千元，減列200元)
230289	試務甄選費	0	10	
0		132	0	辦理資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選報名等相關作業費用。
17428A	電子計算機軟體服務費	14	50	校務及教學資訊作業設備維護等。
0		36	0	校務系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)

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
9773	材料及用品費	1,048	1,020	
97732	用品消耗	1,048	1,020	
521321	辦公（事務）用品	0	10	
0		22	22	市府下授補校辦公費21,600元。 。（配合預算編列至千元，增列400元）
0		533	535	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。
50322	報章什誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
204323	農業與園藝用品及環境美化費	130	130	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		80	80	環境佈置、綠化美化校園等經費。
0		10	10	環境保護清潔消毒。
20325	服裝	0	0	
55328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等。
12732Y	其他	10	10	交通安全材料費。
0		56	86	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體等教材教具費。
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		10	0	市府下授特殊教育班充實設備費。
0		60	0	教學用教材教具費機器人、紅綠燈及積木車等。
1974	租金、償債與利息	220	220	
19745	什項設備租金	220	220	
197451	什項設備租金	220	220	影印機及印表機等租賃費用。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	894	
471	會費	1	1	
4713	職業團體會費	1	1	護士公會會費。
072	捐助、補助與獎助	0	893	
072Y	其他	0	447	
0		0	149	
0		0	297	
4039	其他	1,838	1,145	
40391	其他支出	1,838	1,145	

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	144	0	兒童節禮物(100元*1,436人=143,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)
403		182	182	畢業典禮、新生訓練、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		100	130	體育及藝文活動比賽或活動車資、誤餐費、報名費、社會教育及兩岸交流等經費。
0		46	46	會議及活動誤餐費。
0		220	220	市府下授資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		0	500	
0		66	67	校慶運動會66,200元。(50,000元+300元*(60班-6班)=66,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)
0		287	0	市府下授天天安心食材。
0		447	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		130	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		208	0	市府下授幸福營養早餐補助。
0		8	0	市府下授附幼營養午餐導師指導費。
3915M	建築及設備計畫	570	690	
3915	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	570	690	
39151	購置固定資產	550	640	
263514	購置機械及設備	0	50	
0		334	210	行政及教學用投影機及數位相機等設備。
0		56	0	行政及教學用筆記型電腦(28,000元*2台=56,000元)。
76515	購置交通及運輸設備	80	80	行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。
0		0	50	
52516	購置什項設備	80	250	行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備。
052	購置無形資產	20	50	
0521	購置電腦軟體	20	50	行政及教學用資訊教學及其他事務性軟體等。
125,404	總計	150,963	130,224	

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 107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				150,393 150,393	預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、稅捐規費、會費及其它費用(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 交通及運輸設備				570 80	增置行政及教學用電話傳真機、廣播等設備(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)。
其他設備				470	增置行政及教學用筆記型電腦、數位相機、辦公桌椅及體育器材等設備(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)。
無形資產				20	增置行政及教學用資訊教學及其他事務性軟體等(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				150,963	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
62,349	資 產 合 計	60,622	61,622	-1,000
62,349	資 產	60,622	61,622	-1,000
34,148	流動資產	32,421	33,421	-1,000
34,148	現金	32,421	33,421	-1,000
34,148	銀行存款	32,421	33,421	-1,000
14	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	14	14	0
14	準備金	14	14	0
14	退休及離職準備 金	14	14	0
28,187	其他資產	28,187	28,187	0
28,187	什項資產	28,187	28,187	0
28,187	代管資產	28,187	28,187	0
40,627	負 債	40,627	40,627	0
11,166	流動負債	11,166	11,166	0
11,166	應付款項	11,166	11,166	0
11,166	應付代收款	11,166	11,166	0
29,461	其他負債	29,461	29,461	0
29,461	什項負債	29,461	29,461	0
1,260	存入保證金	1,260	1,260	0
14	應付退休及離職 金	14	14	0
28,187	應付代管資產	28,187	28,187	0
21,722	基金餘額	19,995	20,995	-1,000
21,722	基金餘額	19,995	20,995	-1,000
21,722	基金餘額	19,995	20,995	-1,000
21,722	累積餘額	19,995	20,995	-1,000
62,349	負債及基金餘額合計	60,622	61,622	-1,000

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 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				150,963	本年度預算係為預計支應用人費用，服務費用，材料及用品費用，租金、償債與利息費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他等項目。
建築及設備計畫				150,393	
上年度預算數 國民教育計畫				130,224	106年度預算編列129,534,000元，係為預計支應用人費用121,335,000元，服務費用4,920,000元，材料及用品費用1,020,000元，租金、償債與利息費220,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費894,000元及其他1,145,000元等項目。
建築及設備計畫				129,534	
前年度決算數				125,404	106年度預算編列690,000元，係為預計購置機械及設備260,000元、交通及運輸設備130,000元、雜項設備250,000元、電腦軟體50,000元等項目。

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 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				125,013	105年度決算數125,013,057元，係支應用人費用119,488,229元，服務費用3,943,650元，材料及用品費用976,580元，設備租金、稅捐規費、會費201,145元及其他費用403,453元等項目。
建築及設備計畫				391	105年度決算數391,330元，係購置交通及運輸設備76,300元、機械及設備262,754元、雜項設備52,276元等項目。
104年度決算數 國民教育計畫				126,605 126,041	104年度決算數126,041,435元，係支應用人費用120,239,426元，服務費用4,304,168元，材料及用品費用867,171元，設備租金、稅捐規費、會費198,120元及其他費用432,550元等項目。
建築及設備計畫				564	104年度決算數563,885元，係支應交通及運輸設備74,800元、購置機械及設備220,885元、購置雜項設備228,200元、購置電腦軟體40,000元等項目。

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 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	110	1	111	本年度本校教職員 總人數107人(包括 校長1人、職 員4人、教 師102人)。 教保員1人及廚 工1人。
職員	108	-1	107	
約僱人員	0	2	2	
工友	2	0	2	
總 計	110	1	111	

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音樂班行政助理1名及身心障礙警衛3名。

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	75,650	718	820		10,363	7,068		36,466
國民教育計畫	75,650	718	820		10,363	7,068		36,466
正式人員	75,650		820		10,279	7,068		36,466
聘僱人員		718			84			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金項下編列音樂班行政助理1名，預算金額200,000元及身心障礙警衛3名，預算金額1,073,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
107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				
		7,560	130		1,451		140,226	2,139	142,365
		7,560	130		1,451		140,226	2,139	142,365
		7,560	125		1,451		139,419		139,419
			5				807		807
								2,139	2,139

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107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	
119,488	121,335	用人費用	142,365	142,365	0	
82,200	83,196	正式員額薪資	75,650	75,650	0	
81,257	82,452	職員薪金	74,882	74,882	0	
944	744	工員工資	768	768	0	
2,557	2,192	聘僱及兼職人員薪資	2,857	2,857	0	
		約僱職員薪金	718	718	0	
2,557	2,192	兼職人員酬金	2,139	2,139	0	
843	858	超時工作報酬	820	820	0	
843	858	加班費	820	820	0	
18,099	18,020	獎金	17,431	17,431	0	
7,646	7,720	考績獎金	7,068	7,068	0	
10,453	10,300	年終獎金	10,363	10,363	0	
7,189	7,788	退休及卹償金	36,466	36,466	0	
7,048	7,644	職員退休及離職金	36,370	36,370	0	
142	144	工員退休及離職金	96	96	0	
8,599	9,281	福利費	9,141	9,141	0	
7,780	8,532	分擔員工保險費	7,560	7,560	0	
63	101	傷病醫藥費	130	130	0	
756	648	其他福利費	1,451	1,451	0	
3,944	4,920	服務費用	4,921	4,921	0	
770	1,227	水電費	1,227	1,227	0	
684	1,050	工作場所電費	1,050	1,050	0	
50	144	工作場所水費	144	144	0	
36	33	其他場所水電費	33	33	0	
126	224	郵電費	224	224	0	
13	24	郵費	24	24	0	
112	200	電話費	200	200	0	
56	108	旅運費	108	108	0	
56	108	國內旅費	108	108	0	
66	72	印刷裝訂與廣告費	72	72	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107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	
66	72	印刷及裝訂費	72	72	0	
855	1,471	修理保養及保固費	1,350	1,350	0	
41	400	其他建築修護費	416	416	0	
8	80	機械及設備修護費	80	80	0	
451	691	什項設備修護費	714	714	0	
355	300	其他資產修護費	140	140	0	
	6	保險費	1	1	0	
	6	其他保險費	1	1	0	
1,548	1,589	一般服務費	1,594	1,594	0	
233	210	外包費	210	210	0	
1,208	1,269	計時與計件人員酬金	1,273	1,273	0	
106	110	體育活動費	111	111	0	
424	124	專業服務費	246	246	0	
	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
21	44	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0	
230	10	試務甄選費	132	132	0	
174	50	電子計算機軟體服務費	50	50	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
977	1,020	材料及用品費	1,048	1,048	0	
977	1,020	用品消耗	1,048	1,048	0	
521	567	辦公(事務)用品	555	555	0	
50	30	報章什誌	30	30	0	
204	220	農業與園藝用品及環境美化費	220	220	0	
20		服裝	0	0	0	
55	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	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107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	
127	103	其他	143	143	0	
197	220	租金、償債與利息	220	220	0	
197	220	什項設備租金	220	220	0	
197	220	什項設備租金	220	220	0	
391	690	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	570	0	570	
391	640	購置固定資產	550	0	550	
263	260	購置機械及設備	390	0	390	
76	130	購置交通及運輸設備	80	0	80	
52	250	購置什項設備	80	0	80	
	50	購置無形資產	20	0	20	
	50	購置電腦軟體	20	0	20	
4	894	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
4	1	會費	1	1	0	
4	1	職業團體會費	1	1	0	
	893	捐助、補助與獎助	0	0	0	
	893	其他	0	0	0	
403	1,145	其他	1,838	1,838	0	
403	1,145	其他支出	1,838	1,838	0	
403	1,145	其他	1,838	1,838	0	
125,404	130,224	合計	150,963	150,393	570	

桃園市桃園區西門國民小學

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	604,580	570	0	605,150	
土地	452,760	0	0	452,760	
土地改良物	3,494	0	0	3,494	
房屋及建築	86,865	0	0	86,865	
機械及設備	22,276	390	0	22,666	預計增置行政及教學用 投影機、數位相機及筆 記型電腦等設備。
交通及運輸設備	9,281	80	0	9,361	預計增置行政及教學用 電話傳真機、廣播等設 備。
雜項設備	29,562	80	0	29,642	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。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	341	20	0	361	預計增置行政及教學用 資訊教學及其他事務性 軟體等

註：

主辦會計人員：洪 梓 銘

基金主持人：謝 繼 仁