

特別收入 15-84

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 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 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 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 102 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 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 1 億 6,029 萬元，主要係公庫撥款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 6,109 萬 6,000 元，普通班 49 班、特教班 4 班、附設幼兒園 2 班，合計 55 班，學生人數 1,442 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，係增購行政及教學用廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 53 萬 6,000 元(含機械設備 45 萬 6,000 元及什項設備 8 萬元)，係增購行政及教學用無線基地台、個人電腦及投影機及數位相機等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 7 萬 8,000 元，係增購行政業務、資訊教學及其他事務性軟體及雲端應用程式管理平台軟體等無形資產。

##### 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 102 人，較上年度減 9 人，係本年度減普通班 5 班所致。

##### (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 30 萬元，較上年度增加 16 萬 8,000 元，係資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選及聯合作業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 9 萬 5,000 元，較上年度增加 2 萬 9,000 元，係預估設置太陽能光電租借收入增加所致。

# 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 108 年度

(2) 利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減 2,000 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 42 萬元，較上年度增加 4,000 元，係增加校園、活動中心及教室等對外開放場地收入所致。

#### 3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,860 萬 8,000 元，較上年度增加 1,006 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 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元，係增加附設幼兒園雜費收入所致。

#### 5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 22 萬元，較上年度無增減。

### (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 6,109 萬 6,000 元，較上年度增加 1,070 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

#### 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，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 53 萬 6,000 元，較上年度增加 6 萬 6,000 元，係增加無線基地台、個人電腦等設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 7 萬 8,000 元，較上年度增加 5 萬 8,000 元，係增加雲端應用程式管理平台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 6,029 萬元，較上年度預算數 1 億 4,996 萬 3,000 元，增加 1,032 萬 7,000 元，約增 6.89%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,179 萬元，較上年度預算數 1 億 5,096 萬 3,000 元，增加 1,082 萬 7,000 元，約增 7.17%，主要係教職員工俸給增加所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

# 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 108 年度

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 150 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 50 萬元，約增 50.00%，將移用以前基金餘額 150 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2 萬 8,208 元。

###### 2. 勞務收入：

服務收入：50 元。

###### 3. 財產收入：

(1) 租金收入：8 萬 4,857 元。

(2) 利息收入：1 萬 4,243 元。

(3) 其他財產收入：56 萬 8,720 元。

###### 4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 1,111 萬 4,549 元。

(2) 政府其他撥入收入：200 萬 9,984 元。

###### 5. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 9,537 元。

###### 6. 其他收入：

(1) 受贈收入：80 萬元

(2) 雜項收入：62 萬 2,184 元。

預算數 1 億 2,949 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,549 萬 2,332 元，執行率 89.19%。

###### (二)基金用途：

###### 1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,542 萬 1,238 元。

###### 2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 5,300 元。

(2) 其他設備：36 萬 2,764 元。

國民教育計畫預算數 1 億 2,953 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,542 萬 1,238 元，執行率 96.82%、建築及設備計畫預算數 69 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 108 年度

決算數 40 萬 8,064 元，執行率 59.14%。

(三)本期短絀：

本期短絀 1,033 萬 6,970 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：8,540 元。

2. 勞務收入：

服務收入：11 萬 8,800 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：8,609 元。

(2) 其他財產收入：33 萬 4,040 元。

4. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,623 萬 4,937 元。

(2) 政府其他撥入收入：112 萬 5,643 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：23 萬 8,023 元。

6. 其他收入：

雜項收入：21 萬 1,343 元。

分配預算數 8,702 萬 5,000 元，實際數 8,827 萬 9,935 元，執行率 101.44%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育 9,060 萬 3,502 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 7,258 元。

(2) 其他設備：5 萬 4,975 元。

國民教育計畫分配預算數 8,652 萬 3,000 元，實際數 9,060 萬 3,502 元，執行率 104.72%、建築及設備計畫分配預算數 28 萬元，實際數 9 萬 2,233 元，執行率 32.94%。

(三)本期短絀：

本期短絀 241 萬 5,800 元，期末基金餘額 896 萬 9,289 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(-)
115,492	基金來源	160,290	149,963	10,327
28	徵收及依法分配收入	0	0	0
28	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	300	132	168
0	服務收入	300	132	168
668	財產收入	535	504	31
85	租金收入	95	66	29
14	利息收入	20	22	-2
569	其他財產收入	420	416	4
113,125	政府撥入收入	158,608	148,543	10,065
111,115	公庫撥款收入	158,608	148,543	10,065
2,010	政府其他撥入收入	0	0	0
250	教學收入	627	564	63
250	學雜費收入	627	564	63
1,422	其他收入	220	220	0
800	受贈收入	0	0	0
622	雜項收入	220	220	0
125,829	基金用途	161,790	150,963	10,827
125,421	國民教育計畫	161,096	150,393	10,703
125,421	國民小學教育	161,096	150,393	10,703
408	建築及設備計畫	694	570	124
45	交通及運輸設備	80	80	0
363	其他設備	536	470	66
0	無形資產	78	20	58
-10,337	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,000	-500
21,722	期初基金餘額	10,385	20,995	-10,610
0	解繳公庫	0	0	0
11,385	期末基金餘額	8,885	19,995	-11,110

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	31,862	
期末現金及約當現金	30,362	

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 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	
勞務收入				300	
服務收入	年	1	300,000	300	資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選及聯合作業等報名收入。
財產收入				535	
租金收入	年	1	95,000	95	公有房舍屋頂設置太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	420,000	420	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				158,608	
公庫撥款收入	年	1	158,608,000	158,608	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				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：				160,290	

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
125,421	53	<b>國民教育計畫</b>	161,096	150,393	
118,971	1	<b>用人費用</b>	151,906	142,365	
82,173	11	<b>正式員額薪資</b>	82,344	75,650	
81,430	113	職員薪金	81,960	74,882	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508,0 00元及幼兒園雜費收入扣抵59, 000元)(來自用人費用明細資料 )
743	114	工員工資	384	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,267	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	3,022	2,857	
0	122	約僱職員薪金	768	684	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			0	34	
2,267	124	兼職人員酬金	72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0			1,100	1,100	市府下授(3)-音樂班外聘教師 鐘點費。
0			500	386	兼代課鐘點費。
0			412	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費 。
0			170	169	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)。
897	13	<b>超時工作報酬</b>	983	820	
897	131	加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
0			973	810	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)。
17,903	15	<b>獎金</b>	17,676	17,431	
7,661	151	考績獎金	7,351	7,068	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
10,242	152	年終獎金	10,206	10,279	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			84	84	附幼契進教保員及廚工年終獎 金(來自用人費用明細資料)。
0			35	0	市府下授(42)-年終慰問金。
7,365	16	<b>退休及卹償金</b>	37,168	36,466	
7,254	161	職員退休及離職金	29,284	29,158	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			7,836	7,212	提撥教員及職員退撫金(來自用 人費用明細資料)。
111	162	工員退休及離職金	48	96	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
8,365	18	<b>福利費</b>	10,713	9,141	

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
7,893	181 分擔員工保險費	8,784	7,560	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)。
76	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		105	109	教職員工健康檢查費(3,500元*30人=105,000元)。
0		2	5	本校附幼契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)
396	18Y 其他福利費	18	18	退休教職員工三節慰問金(6,000元*1年*3人=18,000元)。
0		24	24	退休技工、工友三節慰問金(6,000元*1年*4人=24,000元)。
0		1,380	1,025	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
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)。
4,023	2 服務費用	5,263	4,921	
885	21 水電費	1,227	1,227	
757	212 工作場所電費	1,050	1,050	電費。
95	214 工作場所水費	144	144	水費。
33	21Y 其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
150	22 郵電費	248	224	
17	221 郵費	48	24	公務郵件所需郵票及郵資等。
134	222 電話費	158	158	電話費。
0		42	42	網路通訊電話費。
62	23 旅運費	97	108	
62	231 國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	58	戶外教學隨行人員費用(2,600元*9班*2人=46,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元)
80	24 印刷裝訂與廣告費	96	72	
80	241 印刷及裝訂費	96	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。
1,111	25 修理保養及保固費	1,445	1,350	
102	254 其他建築修護費	420	416	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
50	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。
680	257 雜項設備修護費	52	54	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		72	0	電梯保養及維修費。

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	480	480	本校校園器材等維修、教學及行政設備等養護費。
0		95	66	公有財產修繕。(太陽能光電租金收入)
0		106	114	本校辦公器具養護費(1,048元*101人*1年=105,848元)。(配合預算編列至千元，增列152元)
280258	其他資產修護費	140	140	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	<b>保險費</b>	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加比賽、辦理活動等意外及醫療保險。
1,54327	<b>一般服務費</b>	1,626	1,594	
186279	外包費	210	210	校園保全系統服務及安全維護費。
1,25527D	計時與計件人員酬金	1,114	1,073	僱請3名身心障礙警衛薪資(27,500元*13.5月*3人=1,113,750元)。(配合預算編列至千元，增列250元)
0		200	200	僱請音樂班行政助理員薪資。
10227F	體育活動費	102	111	教職員工文康活動費(1,000元*102人=102,000元)。
9128	<b>專業服務費</b>	424	246	
21285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	20	外聘委員審查出席費等(2,500元*12次=30,000元)。
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(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0289	試務甄選費	300	132	辦理資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選及聯合作業等相關費用。
4928A	電腦軟體服務費	50	50	行政及教學資訊作業設備系統維護等。
9829	<b>公共關係費</b>	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)
8843	<b>材料及用品費</b>	1,159	1,048	
88432	用品消耗	1,159	1,048	
569321	辦公(事務)用品	22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		42	0	本校幼兒園行政業務及教學用材料、物品及紙張等。

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
0321	辦公(事務)用品	596	533	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。
15322	報章雜誌	36	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
135323	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、綠美化校園經費。
0		10	10	環境保護清潔消毒。
56328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等。
11032Y	其他用品消耗	10	10	交通安全材料費。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		80	56	教學用器具、實驗器材及視聽媒體等教材教具費。
0		36	60	行政業務用器具器材費。
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)
2134	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	258	220	
21345	<b>雜項設備租金</b>	258	220	
213451	雜項設備租金	240	220	影印機及印表機等租賃費用。
0		18	0	本校幼兒園行政業務及教學影印用印表機等租賃費用。
5807	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1	1	
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會會費。
57972	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
57972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
7519	<b>其他</b>	2,509	1,838	
75191	其他支出	2,509	1,838	
75191Y	其他	60	46	會議及活動誤餐及茶水費。
0		220	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。
0		144	144	兒童節禮物(100元*1,442人=144,200元)。(配合預算編列至千元，減列200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	203	182	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		200	100	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		288	287	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,442人=288,400元)。(配合預算編列至千元，減列400元)
0		463	447	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		200	208	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)。(配合預算編列至千元，增列800元)
0		65	66	校慶運動會64,700元(50,000元+300元*(55班-6班)=64,700元)。(配合預算編列至千元，增列300元)
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
4085M	<b>建築及設備計畫</b>	694	570	
4085	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	694	570	
40851	<b>購建固定資產</b>	616	550	
273514	購置機械及設備	22	0	行政及教學用無線基地台。
0		100	56	行政及教學用個人電腦(25,000元*4台=100,000元)。
0		334	334	行政及教學用投影機及數位相機等設備。
45515	購置交通及運輸設備	0	0	
0		80	80	行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。
90516	購置雜項設備	80	80	行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備。
052	<b>購置無形資產</b>	78	20	
0521	購置電腦軟體	20	20	行政業務、資訊教學及其他事務性軟體。
0		58	0	FOXAPP雲端應用程式管理平台軟體。
125,829	總計	161,790	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  
 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				161,096 161,096	預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、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)。  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)。  增置行政及教學用無線基地台、個人電腦、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)。  增置行政及教學用資訊教學及其他事務性軟體及雲端應用管理平台軟體等(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				694 80	
其他設備				536	
無形資產				78	
合 計				161,790	

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
61,121	資 產 合 計	58,621	60,121	-1,500
61,121	資 產	58,621	60,121	-1,500
32,862	流動資產	30,362	31,862	-1,500
32,862	現金	30,362	31,862	-1,500
32,862	銀行存款	30,362	31,862	-1,500
71	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	71	71	0
71	準備金	71	71	0
71	退休及離職準備 金	71	71	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
49,735	負 債	49,735	49,735	0
19,157	流動負債	19,157	19,157	0
19,157	應付款項	19,157	19,157	0
19,157	應付代收款	19,157	19,157	0
30,578	其他負債	30,578	30,578	0
30,578	什項負債	30,578	30,578	0
2,320	存入保證金	2,320	2,320	0
71	應付退休及離職 金	71	71	0
28,187	應付代管資產	28,187	28,187	0
11,385	基金餘額	8,885	10,385	-1,500
11,385	基金餘額	8,885	10,385	-1,500
11,385	基金餘額	8,885	10,385	-1,500
11,385	累積餘額	8,885	10,385	-1,500
61,121	負債及基金餘額合計	58,621	60,121	-1,500

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 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(決)算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				161,790 161,096	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				694	
上年度預算數 國民教育計畫				150,963 150,393	107年度預算編列150,393,000元，係為預計支應用人費用142,365,000元，服務費用4,921,000元，材料及用品費用1,048,000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1,000元及其他1,838,000元等項目。
建築及設備計畫				570	
前年度決算數				125,829	107年度預算編列570,000元，係為預計購置機械及設備390,000元、交通及運輸設備80,000元、雜項設備80,000元、電腦軟體20,000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 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(決)算數	說明
國民教育計畫				125,421	106年度決算數125,421,238元，係支應用人費用118,970,984元，服務費用4,022,643元，材料及用品費用883,975元，設備租金213,337元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費579,534及其他費用750,765元等項目。
建築及設備計畫				408	106年度決算數408,064元，係購置交通及運輸設備45,300元、機械及設備273,045元、雜項設備89,719元等項目。
105年度決算數 國民教育計畫				125,404 125,013	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				126,605	

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 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(決)算數	說明
國民教育計畫				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 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	111	-9	102	本年度本校教職員 總人數共99人(包括 校長1人、職 員4人、教 師94人)。
職員	107	-8	99	
約僱人員	2	0	2	本年度工友1人，較 上年度減少1人，因 工友退休之故。
工友	2	-1	1	
總 計	111	-9	102	

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項下編列：音樂班行政助理1名及身心障礙警衛3名。

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	82,344	768	983		10,325	7,351		37,168
國民教育計畫	82,344	768	983		10,325	7,351		37,168
正式人員	82,344		983		10,241	7,351		37,168
聘僱人員		768			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1,114,000元。

西門國民小學  
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				
		8,784	123		1,806		149,652	2,254	151,906
		8,784	123		1,806		149,652	2,254	151,906
		8,784	121		1,806		148,798		148,798
			2				854		854
								2,254	2,254

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	
118,971	142,365	用人費用	151,906	151,906	0	
82,173	75,650	正式員額薪資	82,344	82,344	0	
81,430	74,882	職員薪金	81,960	81,960	0	
743	768	工員工資	384	384	0	
2,267	2,857	聘僱及兼職人員薪資	3,022	3,022	0	
	718	約僱職員薪金	768	768	0	
2,267	2,139	兼職人員酬金	2,254	2,254	0	
897	820	超時工作報酬	983	983	0	
897	820	加班費	983	983	0	
17,903	17,431	獎金	17,676	17,676	0	
7,661	7,068	考績獎金	7,351	7,351	0	
10,242	10,363	年終獎金	10,325	10,325	0	
7,365	36,466	退休及卹償金	37,168	37,168	0	
7,254	36,370	職員退休及離職金	37,120	37,120	0	
111	96	工員退休及離職金	48	48	0	
8,365	9,141	福利費	10,713	10,713	0	
7,893	7,560	分擔員工保險費	8,784	8,784	0	
76	130	傷病醫藥費	123	123	0	
396	1,451	其他福利費	1,806	1,806	0	
4,023	4,921	服務費用	5,263	5,263	0	
885	1,227	水電費	1,227	1,227	0	
757	1,050	工作場所電費	1,050	1,050	0	
95	144	工作場所水費	144	144	0	
33	33	其他場所水電費	33	33	0	
150	224	郵電費	248	248	0	
17	24	郵費	48	48	0	
134	200	電話費	200	200	0	
62	108	旅運費	97	97	0	
62	108	國內旅費	97	97	0	
80	72	印刷裝訂與廣告費	96	96	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		
80	72	印刷及裝訂費	96	96	0		
1,111	1,350	修理保養及保固費	1,445	1,445	0		
102	416	其他建築修護費	420	420	0		
50	80	機械及設備修護費	80	80	0		
680	714	雜項設備修護費	805	805	0		
280	140	其他資產修護費	140	140	0		
	1	保險費	1	1	0		
	1	其他保險費	1	1	0		
1,543	1,594	一般服務費	1,626	1,626	0		
186	210	外包費	210	210	0		
1,255	1,273	計時與計件人員酬 金	1,314	1,314	0		
102	111	體育活動費	102	102	0		
91	246	專業服務費	424	424	0		
21	20	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0		
21	44	委託檢驗(定)試驗 認證費	44	44	0		
	132	試務甄選費	300	300	0		
49	50	電腦軟體服務費	50	50	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
884	1,048	材料及用品費	1,159	1,159	0		
884	1,048	用品消耗	1,159	1,159	0		
569	555	辦公(事務)用品	660	660	0		
15	30	報章雜誌	36	36	0		
135	220	農業與園藝用品及 環境美化費	220	220	0		
56	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0		
110	143	其他用品消耗	143	143	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	
213	220	租金、償債、利息及相關手續費	258	258	0	
213	220	雜項設備租金	258	258	0	
213	220	雜項設備租金	258	258	0	
408	570	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	694	0	694	
408	550	購建固定資產	616	0	616	
273	390	購置機械及設備	456	0	456	
45	80	購置交通及運輸設備	80	0	80	
90	80	購置雜項設備	80	0	80	
	20	購置無形資產	78	0	78	
	20	購置電腦軟體	78	0	78	
580	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
579		捐助、補助與獎助	0	0	0	
579		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
751	1,838	其他	2,509	2,509	0	
751	1,838	其他支出	2,509	2,509	0	
751	1,838	其他	2,509	2,509	0	
125,829	150,963	合計	161,790	161,096	694	

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	570	146,425	694				2,711	-147,872	
非理財目的之長期投資	0								
土地	0								
土地改良物	0	3,494						-3,494	
房屋及建築	0	86,865						-86,865	
機械及設備	390	20,047	456	(1)		預計增置行政及教學用無線基地台、個人電腦及投影機及數位相機等設備。	1,231	-20,432	
交通及運輸設備	80	8,841	80	(1)		預計增置行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。	79	-8,759	
雜項設備	80	26,850	80	(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。	1,353	-28,043	
購建中固定資產	0								
電腦軟體	20	329	78	(1)		預計增置行政業務、資訊教學及其他事務性軟體及雲端應用程式管理平台軟體。	48	-279	
權利	0								
遞耗資產	0								
其他	0								
長期債務	0								

註：註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。