

特別收入 15-76

中華民國106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  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國106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 106 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，設立特教班 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 103 人、行政人員 4 人、工友 2 人，共計 110 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 106 年度

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 2,949 萬 7,000 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 2,953 萬 4,000 元，普通班 53 班、音樂班 4 班、特教班 4 班，合計 61 班，學生人數 1,486 人；補校 3 班，學生人數 44 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 13 萬元，係預計增置電話傳真機及校園廣播等教學及行政相關事務性設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 51 萬元(含機械設備 26 萬元及什項設備 25 萬元)，係預計增置電腦、冷氣機、鐵櫃及體育器材等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 5 萬元，係預計增置教學及行政用電腦軟體等設備。

#### 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 110 人，較上年度減 6 人，係本年度班級數較上年度減 3 班，故教師員額減 5 人及工友 1 人核定退休所致。

#### (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 1 萬元，較上年度減少 36 萬元，係本年度僅辦理教師等甄選，不辦理資優班招生鑑定甄選，報名費收入減少所致。

##### 2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 7 萬 3,000 元，較上年度增加 7 萬 3,000 元，係公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 1 萬 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 106 年度

元，係利息收入增加所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 40 萬元，較上年度增加 17 萬 7,000 元，係教室及禮堂等對外開放場地收入增加所致。

#### 3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 2,795 萬 8,000 元，較上年度減少 1,029 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

#### 4. 其他收入：

(1)受贈收入：本年度預算數 80 萬元，較上年度增加 80 萬元，係本校合作社清算，捐贈本校辦理校園活動、購置及維修教學、行政設備收入增加所致。

(2)雜項收入：本年度預算數 20 萬元，較上年度無增減，係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之收入。

(3)雜項收入：本年度預算數 2 萬 6,000 元，較上年度無增減，係資源回收變賣收入。

#### (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 2,953 萬 4,000 元，較上年度減 1,007 萬 7,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 13 萬元，較上年度增 5 萬元，係增購電話傳真機及校園廣播等教學及行政相關事務性設備。

(2)其他設備：本年度預算數 51 萬元，較上年度增 14 萬元，係增購電腦、冷氣機、鐵櫃及體育器材等其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算數 5 萬元，較上年度增 3 萬元，係增購教學及行政用電腦軟體等無形資產。

#### 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 2,949 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,908 萬 1,000 元，減少 958 萬 4,000 元，約減 6.89%，主要係公庫撥款收入減少所致。

# 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 106 年度

(二)本年度基金用途 1 億 3,022 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 4,008 萬 1,000 元，減少 985 萬 7,000 元，約減 7.04%，主要係教職員工俸給減少所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 72 萬 7,000 元，較上年度預算數差短 100 萬元，減少差短 27 萬 3,000 元，將移用累計賸餘支應。

#### 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(104 年度)決算執行結果：

##### (一)基金來源：

##### 1. 勞務收入：

服務收入：15 萬元。

##### 2. 財產收入：

(1) 利息收入：3 萬 8,552 元。

(2) 其他財產收入：44 萬 2,200 元。

##### 3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 3,864 萬 4,462 元。

##### 4. 其他收入：

雜項收入：27 萬 6,285 元。

預算數 1 億 4,055 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,955 萬 1,499 元，執行率 99.29%。

##### (二)基金用途：

##### 1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,604 萬 1,435 元。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：7 萬 4,800 元。

(2) 其他設備：44 萬 9,085 元。

(3) 無形資產：4 萬元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,197 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,604 萬 1,435 元，執行率 88.78%、建築及設備計畫預算數 58 萬元，決算數 56 萬 3,885 元，執行率 97.22%。

##### (三)本期賸餘：

本期賸餘 1,294 萬 6,179 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 106 年度

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：23 萬 5,500 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：7,978 元。

(2) 其他財產收入：23 萬 2,050 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,719 萬 7,477 元。

4. 其他收入：

雜項收入：23 萬 6,568 元。

分配預算數 8,040 萬 3,000 元，實際數 7,790 萬 9,573 元，執行率 96.90%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,140 萬 4,127 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：18 萬元。

(3) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 7,936 萬 4,000 元，實際數 7,140 萬 4,127 元，執行率 89.97%、建築及設備計畫分配預算數 25 萬元，實際數 22 萬 5,000 元，執行率 90.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 628 萬 446 元，期末基金餘額 2,682 萬 5,691 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 53 班、音樂班 4 班、特教班 4 班，合計 61 班，學生人數 1,486 人；補校 3 班，學生人數 44 人。

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106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)
139,551	基金來源	129,497	139,081	-9,584
150	勞務收入	10	370	-360
150	服務收入	10	370	-360
481	財產收入	503	235	268
0	租金收入	73	0	73
39	利息收入	30	12	18
442	其他財產收入	400	223	177
138,644	政府撥入收入	127,958	138,250	-10,292
138,644	公庫撥款收入	127,958	138,250	-10,292
276	其他收入	1,026	226	800
0	受贈收入	800	0	800
276	雜項收入	226	226	0
126,605	基金用途	130,224	140,081	-9,857
126,041	國民教育計畫	129,534	139,611	-10,077
126,041	國民小學教育	129,534	139,611	-10,077
564	建築及設備計畫	690	470	220
75	交通及運輸設備	130	80	50
449	其他設備	510	370	140
40	無形資產	50	20	30
12,946	本期賸餘 (短絀一)	-727	-1,000	273
7,599	期初基金餘額	19,545	5,599	13,946
0	解繳公庫	0	0	0
20,545	期末基金餘額	18,818	4,599	14,219

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106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—)	-727	本期短絀727,000元係公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入73,000元減移用基金累積餘額800,000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—)	-727	
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—)	-727	
期初現金及約當現金	33,492	
期末現金及約當現金	32,765	

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 106 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				10	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教職人員甄試相關作業等報名收入。(收支併列)
財產收入				503	
租金收入	年	1	73,000	73	公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	30,000	30	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	400,000	400	活動中心及教室等對外開放場地修繕費。(收支併列)
政府撥入收入				127,958	
公庫撥款收入	年	1	127,958,000	127,958	市府撥入經費。
其他收入				1,026	
受贈收入	年	1	800,000	800	本校合作社清算，捐贈本校辦理校園活動、購置及維修教學行政設備收入。(收支併列)
雜項收入	年	1	26,000	26	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。(收支併列)
總 計：				129,497	

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106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
126,041	53 國民教育計畫	129,534	139,611	
120,239	1 用人費用	121,335	132,495	
82,732	11 正式員額薪資	83,196	91,608	
81,618	113 職員薪金	82,452	90,492	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)。(來自用人費用明細表)
1,114	114 工員工資	744	1,116	本校工友之薪俸等待遇。(來自 用人費用明細表)
2,236	12 聘僱及兼職人員薪資	2,192	2,262	
0	124 兼職人員酬金	412	412	市府下授補校授課鐘點費。
0		72	72	市府下授補校導師費。
2,236		1,150	1,200	市府下授音樂班外聘教師授課 鐘點費。
0		389	408	兼代課鐘點費。
0		169	170	市府下授兼任補校校長、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440元)
870	13 超時工作報酬	858	887	
870	131 加班費	848	877	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費。(來自用人費 用明細表)
0		10	10	市府下授補校加班費。
17,783	15 獎金	18,020	20,368	
7,443	151 考績獎金	7,720	8,751	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細表)
10,340	152 年終獎金	10,300	11,617	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細表)
7,928	16 退休及卹償金	7,788	8,316	
7,760	161 職員退休及離職金	7,644	8,136	提撥教員及職員退撫金。(來自 用人費用明細表)
167	162 工員退休及離職金	144	180	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細表)
8,690	18 福利費	9,281	9,054	
8,020	181 分擔員工保險費	8,532	8,280	公保費、勞保費、健保費機關 負擔部份。(來自用人費用明細 表)
0	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
38		95	88	教職員工健康檢查費(3,500元* 27人=94,500元)。(配合預算編 列至千元，增列500元)
0	18Y 其他福利費	24	30	市府下授退休技工、工友三節 慰問金(6,000元*1年*4人=24, 000元)。
0		240	240	市府下授退休教職員三節慰問 金(6,000元*1年*40人=240,00 0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106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
633	18Y 其他福利費	384	416	職員、兼行政教師、工友休假補助(16,000元*24人=384,000元)。(來自用人費用明細表)
4,304	2 服務費用	4,920	5,309	
803	21 水電費	1,227	1,230	
726	212 工作場所電費	1,050	1,050	電費。
52	214 工作場所水費	144	144	水費。
26	21Y 其他場所水電費	33	33	市府下授國小補校水電費。
0		0	3	
190	22 郵電費	224	250	
16	221 郵費	24	50	公務用寄發郵件所需郵資。
174	222 電話費	200	200	電話費。
54	23 旅運費	108	108	
54	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)。(配合預算編列至千元，增列800元)
97	24 印刷裝訂與廣告費	72	80	
97	241 印刷及裝訂費	72	80	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。
1,229	25 修理保養及保固費	1,471	1,305	
221	254 其他建築修護費	400	220	活動中心及教室等對外開放場地修繕費。(收支併列)
4	255 機械及設備修護費	80	80	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0	257 什項設備修護費	320	325	本校教學設備等養護費。
0		57	58	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56,600元。(配合預算編列至千元，增列400元)
483		114	119	本校辦公器具養護費(1,048元*108人=113,184元)。(配合預算編列至千元，增列816元)
0		200	0	本校合作社清算，捐贈本校辦理維修教學及行政設備等。(收支併列)
520	258 其他資產修護費	300	503	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
0	26 保險費	6	30	
0	26Y 其他保險費	6	30	學生參加比賽、辦理活動等意外及醫療保險。
1,504	27 一般服務費	1,589	1,617	
0	279 外包費	210	288	校園保全系統服務及安全維護費。

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106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
0	27D 計時與計件人員酬金	1,069	1,013	僱請3名身心障礙警衛薪資(26,400元*13.5月*3人=1,069,200元)。(配合預算編列至千元，減列200元)
1,395		200	200	僱請音樂班行政助理員薪資。(收支併列)
109	27F 體育活動費	110	116	教職員工文康活動費(1,000元*110人=110,000元)。
329	28 專業服務費	124	590	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	0	外聘委員審查費、出席費及其交通費。
0	287 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。
34		13	19	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)
141	289 試務甄選費	10	70	辦理教職人員報名甄試相關作業等費用。(收支併列)
0		0	300	
154	28A 電子計算機軟體服務費	50	170	校務及教學資訊作業設備保養維護等。
98	29 公共關係費	99	99	
98	291 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)
867	3 材料及用品費	1,020	1,055	
867	32 用品消耗	1,020	1,055	
0	321 辦公(事務)用品	10	9	市府下授身心障礙特殊教育班充實設備費9,600元。(配合預算編列至千元，增列400元)
484		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		535	550	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。
41	322 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。
185	323 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。
0	325 服裝	0	20	

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106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
78328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等。
7932Y	其他	10	10	交通安全材料費。
0		86	86	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		7	8	市府下授特殊教育班教材教具費7,200元。(配合預算編列至千元，減列200元)
1944	<b>租金、償債與利息</b>	220	220	
19445	什項設備租金	220	220	
194451	什項設備租金	220	220	影印機及印表機等租賃費用。
06	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	0	2	
066	規費	0	2	
0661	行政規費與強制費	0	2	
47	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	894	4	
471	會費	1	4	
4713	職業團體會費	1	4	護士公會會費。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	893	0	
072Y	其他	297	0	市府下授天天安心食材297,200元。(配合預算編列至千元，減列200元)
0		447	0	市府下授無力支付午餐補助447,000元。
0		149	0	市府下授兒童節禮物148,600元。(配合預算編列至千元，增列400元)
4339	<b>其他</b>	1,145	526	
43391	其他支出	1,145	526	
091Y	其他	182	182	校慶、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		130	130	任務型團隊參加對外比賽或活動車資、誤餐費及加強社會教育等經費。
0		46	46	會議及活動誤餐費。
433		220	120	市府下授資賦優異班級畢業成果發表會經費。
0		67	48	校慶補助費66,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)
0		500	0	本校合作社清算，捐贈本校辦理校園活動及各項研習等。(收支併列)
5645M	<b>建築及設備計畫</b>	690	470	

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106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
564	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	690	470	
524	<b>購置固定資產</b>	640	450	
221	購置機械及設備	210	120	行政用電腦及數位相機等資訊設備。
0		50	0	本校合作社清算，捐贈本校辦理購置教學及行政設備等。(收支併列)
75	購置交通及運輸設備	80	80	電話傳真機、廣播等設備。
0		50	0	本校合作社清算，捐贈本校辦理購置教學及行政設備等。(收支併列)
228	購置什項設備	250	250	冷氣機、辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備。
40	<b>購置無形資產</b>	50	20	
40	購置電腦軟體	50	20	充實教學及行政用電腦軟體。
126,605	總計	130,224	140,081	

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 106 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				129,534 129,534	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				690 130	增置電話傳真機及校園廣播等設備(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				510	增置冷氣機、電腦、數位相機及體育器材等設備(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				50	增置教學及行政用電腦軟體等設備(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)。
合 計				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  
**預計平衡表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比較增減
62,084	資 產 合 計	60,357	61,084	-727
62,084	資 產	60,357	61,084	-727
34,492	流動資產	32,765	33,492	-727
34,492	現金	32,765	33,492	-727
34,492	銀行存款	32,765	33,492	-727
112	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	112	112	0
112	準備金	112	112	0
112	退休及離職準備 金	112	112	0
27,480	其他資產	27,480	27,480	0
27,480	什項資產	27,480	27,480	0
27,480	代管資產	27,480	27,480	0
41,538	負 債	41,538	41,538	0
13,360	流動負債	13,360	13,360	0
13,360	應付款項	13,360	13,360	0
13,360	應付代收款	13,360	13,360	0
28,178	其他負債	28,178	28,178	0
28,178	什項負債	28,178	28,178	0
587	存入保證金	587	587	0
112	應付退休及離職 金	112	112	0
27,480	應付代管資產	27,480	27,480	0
20,545	基金餘額	18,818	19,545	-727
20,545	基金餘額	18,818	19,545	-727
20,545	基金餘額	18,818	19,545	-727
20,545	累積餘額	18,818	19,545	-727
62,084	負債及基金餘額合計	60,357	61,084	-727

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 106 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				130,224 129,534	本年度預算編列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				690	本年度預算編列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。
上年度預算數 國民教育計畫				140,081 139,611	105年度預算編列139,611,000元，係為預計支應用人費用132,495,000元，服務費用5,309,000元，材料及用品費用1,055,000元，設備租金、稅捐規費、會費226,000元及其他費用526,000元等項目。
建築及設備計畫				470	105年度預算編列470,000元，係為預計購置交通及運輸設備80,000元、機械及設備120,000元、雜項設備250,000元、電腦軟體20,000元等項目。
前年度決算數				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 106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 106 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	116	-6	110	本年度本校教職員 總人數108人(包括 校長1人、職 員4人、教 師103人),較上年 度減少員額5人,因 減3班之故。
職員	113	-5	108	
工友	3	-1	2	
總 計	116	-6	110	

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	83,196		858		10,300	7,720		7,788
國民教育計畫	83,196		858		10,300	7,720		7,788
正式人員	83,196		858		10,300	7,720		7,788
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1,069,000元。

西門國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
106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				
		8,532	101		648		119,143	2,192	121,335
		8,532	101		648		119,143	2,192	121,335
		8,532	101		648		119,143		119,143
								2,192	2,192

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106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	
120,239	132,495	用人費用	121,335	121,335	0	
82,732	91,608	正式員額薪資	83,196	83,196	0	
81,618	90,492	職員薪金	82,452	82,452	0	
1,114	1,116	工員工資	744	744	0	
2,236	2,262	聘僱及兼職人員薪資	2,192	2,192	0	
2,236	2,262	兼職人員酬金	2,192	2,192	0	
870	887	超時工作報酬	858	858	0	
870	887	加班費	858	858	0	
17,783	20,368	獎金	18,020	18,020	0	
7,443	8,751	考績獎金	7,720	7,720	0	
10,340	11,617	年終獎金	10,300	10,300	0	
7,928	8,316	退休及卹償金	7,788	7,788	0	
7,760	8,136	職員退休及離職金	7,644	7,644	0	
167	180	工員退休及離職金	144	144	0	
8,690	9,054	福利費	9,281	9,281	0	
8,020	8,280	分擔員工保險費	8,532	8,532	0	
38	88	傷病醫藥費	101	101	0	
633	686	其他福利費	648	648	0	
4,304	5,309	服務費用	4,920	4,920	0	
803	1,230	水電費	1,227	1,227	0	
726	1,050	工作場所電費	1,050	1,050	0	
52	144	工作場所水費	144	144	0	
26	36	其他場所水電費	33	33	0	
190	250	郵電費	224	224	0	
16	50	郵費	24	24	0	
174	200	電話費	200	200	0	
54	108	旅運費	108	108	0	
54	108	國內旅費	108	108	0	
97	80	印刷裝訂與廣告費	72	72	0	
97	80	印刷及裝訂費	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106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		
1,229	1,305	修理保養及保固費	1,471	1,471	0		
221	220	其他建築修護費	400	400	0		
4	80	機械及設備修護費	80	80	0		
483	502	什項設備修護費	691	691	0		
520	503	其他資產修護費	300	300	0		
	30	保險費	6	6	0		
	30	其他保險費	6	6	0		
1,504	1,617	一般服務費	1,589	1,589	0		
	288	外包費	210	210	0		
1,395	1,213	計時與計件人員酬 金	1,269	1,269	0		
109	116	體育活動費	110	110	0		
329	590	專業服務費	124	124	0		
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	20	20	0		
34	50	委託檢驗(定)試驗 認證費	44	44	0		
141	370	試務甄選費	10	10	0		
154	170	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		
867	1,055	材料及用品費	1,020	1,020	0		
867	1,055	用品消耗	1,020	1,020	0		
484	581	辦公(事務)用品	567	567	0		
41	30	報章什誌	30	30	0		
185	220	農業與園藝用品及 環境美化費	220	220	0		
	20	服裝	0	0	0		
78	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0		
79	104	其他	103	103	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106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	
194	220	租金、償債與利息	220	220	0	
194	220	什項設備租金	220	220	0	
194	220	什項設備租金	220	220	0	
564	470	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	690	0	690	
524	450	購置固定資產	640	0	640	
221	120	購置機械及設備	260	0	260	
75	80	購置交通及運輸設備	130	0	130	
228	250	購置什項設備	250	0	250	
40	20	購置無形資產	50	0	50	
40	20	購置電腦軟體	50	0	50	
	2	稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
	2	規費	0	0	0	
	2	行政規費與強制費	0	0	0	
4	4	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	894	894	0	
4	4	會費	1	1	0	
4	4	職業團體會費	1	1	0	
		捐助、補助與獎助	893	893	0	
		其他	893	893	0	
433	526	其他	1,145	1,145	0	
433	526	其他支出	1,145	1,145	0	
433	526	其他	1,145	1,145	0	
126,605	140,081	合計	130,224	129,534	690	

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106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	600,578	690	0	601,268	
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	22,629	260	0	22,889	預計增置電腦、數位相機等教學及行政設備。
交通及運輸設備	9,150	130	0	9,280	預計增置電話傳真機及校園廣播等教學及行政設備。
什項設備	25,368	250	0	25,618	預計增置冷氣機、鐵櫃及體育器材等教學及行政設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	311	50	0	361	預計增置教學及行政用電腦軟體等設備。

註：

主辦會計人員：洪 梓 銘

基金主持人：謝 繼 仁