

特別收入 16-84

中華民國 111 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 111 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 111 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 4 人，共計 106 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 111 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	112 萬元	資優鑑定報名費收入等。
財產收入	62 萬 1,000 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 6,343 萬 7,000 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	22 萬 6,000 元	資源回收收入、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 6,759 萬 2,000 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	42 萬元	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 6,651 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 6,001 萬 4,000 元，增加 649 萬 8,000 元，約 4.06%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 111 年度

(二)本年度基金用途 1 億 6,801 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 6,116 萬 4,000 元，增加 684 萬 8,000 元，約 4.25%，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 150 萬元，較上年度預算數差短 115 萬元，增加 35 萬元，約 30.43%，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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 5,621 萬元，決算數 1 億 5,406 萬 1,833 元，執行率 98.62%。	
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 5,755 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 2 萬 9,610 元。 2. 租金收入 8 萬 9,091 元。 3. 利息收入 1 萬 6,978 元。 4. 其他財產收入 65 萬 2,194 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 5,094 萬 1,923 元。 2. 政府其他撥入收入 142 萬 2,701 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 66 萬 9,033 元。
其他收入	資源回收收入、音	雜項收入 23 萬 4,548 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 111 年度

	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1億5,821萬元,決算數1億5,466萬8,363元,執行率97.76%。	
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1億5,746萬元,決算數1億5,448萬3,594元,執行率98.11%。
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75萬元,決算數18萬4,769元,執行率24.64%。

二、上年度已過期間(110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9,190萬7,000元,實際執行數9,243萬8,167元,執行率100.58%。	
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入等。	1. 財產處分收入0元。 2. 利息收入7,820元。 3. 其他財產收入20萬8,950元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入9,089萬5,000元。 2. 政府其他撥入收入55萬

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 111 年度

		3,945 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 47 萬 6,460 元。
其他收入	資源回收收入、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。	雜項收入 27 萬 7,864 元。
基金用途	預算分配數 9,190 萬 7,000 元，實際執行數 8,992 萬 8,594 元，執行率 97.85%。	
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 9,180 萬 7,000 元，實際執行 數 8,990 萬 6,094 元，執行 率 97.93%。
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、電腦及行政與教學 相關等設備。預算分配數 10 萬元，實際執行數 2 萬 2,500 元，執行率 22.50%。

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111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(-)
154,062	基金來源	166,512	160,014	6,498
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	1,120	0	1,120
0	服務收入	1,120	0	1,120
788	財產收入	621	554	67
30	財產處分收入	23	17	6
89	租金收入	0	0	0
17	利息收入	18	20	-2
652	其他財產收入	580	517	63
152,365	政府撥入收入	163,437	158,126	5,311
150,942	公庫撥款收入	163,437	158,126	5,311
1,423	政府其他撥入收入	0	0	0
669	教學收入	1,108	1,108	0
669	學雜費收入	1,108	1,108	0
235	其他收入	226	226	0
235	雜項收入	226	226	0
154,668	基金用途	168,012	161,164	6,848
154,484	國民教育計畫	167,592	160,732	6,860
154,484	國民小學教育	167,592	160,732	6,860
185	建築及設備計畫	420	432	-12
43	交通及運輸設備	60	60	0
131	其他設備	360	352	8
11	無形資產	0	20	-20
-607	本期賸餘 (短絀一)	-1,500	-1,150	-350
13,654	期初基金餘額	11,897	11,654	243
0	解繳公庫	0	0	0
13,047	期末基金餘額	10,397	10,504	-107

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111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	52,984	
期末現金及約當現金	51,484	

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 111 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				1,120	
服務收入	年	1	840,000	840	辦理一般智能資優鑑定報名費收入。
服務收入	年	1	280,000	280	辦理創造能力資優鑑定報名費收入。
財產收入				621	
財產處分收入	年	1	23,000	23	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	18,000	18	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	580,000	580	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				163,437	
公庫撥款收入	年	1	163,437,000	163,437	公庫撥入本基金收入。
教學收入				1,108	
學雜費收入	年	1	958,000	958	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	150,000	150	幼兒園雜費收入。
其他收入				226	
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	6,000	6	資源回收收入。
總 計：				166,512	

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111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
154,484	53	167,592	160,732	
147,258	1	156,782	151,482	
83,006	11	87,276	82,572	
82,622	113	86,892	82,188	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)
384	114	384	384	本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細資料)。
3,281	12	4,319	4,283	
1,195	122	1,932	1,896	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	124	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。
2,086		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)。
935	13	980	1,164	
0	131	970	1,154	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)。
935		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
18,145	15	18,577	18,041	
8,152	151	7,971	7,582	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,994	152	10,300	10,138	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		216	231	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		35	35	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
0	15Y	55	55	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
32,217	16	35,509	36,088	
0	161	7,284	7,164	提撥教員職員退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
31,963		28,177	28,876	市府下授(45)-退休撫卹金。

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111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
255162	工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
9,67318	福利費	10,121	9,334	
7,657181	分擔員工保險費	8,040	7,920	教職員工公保2,412,000元、勞保482,000元及健保5,146,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		84	77	編制內滿40歲至49歲符合健康檢查條件之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
36		70	52	編制內滿50歲符合健康檢查條件之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		2	2	幼兒園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)。
0		0	4	
1,98018Y	其他福利費	416	384	校長、職員及兼行政教師休假補助(16,000元*26人=416,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		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		40	0	公務人員申請公餘進修費用補助。
0		1,411	837	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,7632	服務費用	6,660	5,088	
87021	水電費	1,136	1,230	
765212	工作場所電費	953	1,047	電費。
69214	工作場所水費	150	150	水費。
3621Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
12322	郵電費	282	282	
22221	郵費	80	80	公務郵件所需郵票及郵資等。
101222	電話費	160	160	電話費。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊費。
10323	旅運費	172	97	
81231	國內旅費	70	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	47	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)。

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111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
22235	貨物運費	60	0	器材搬運等車資。
17324	印刷裝訂與廣告費	200	100	
173241	印刷及裝訂費	200	100	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。
50225	修理保養及保固費	1,340	1,403	
15254	其他建築修護費	350	420	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
100255	機械及設備修護費	100	45	校園安全監視系統等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	110	108	本校辦公器具養護費(1,048元*105人*1年=110,040元)(配合預算編列至千元，減列40元)。
361		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		51	55	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		77	83	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金(公有財產修繕)。
26258	其他資產修護費	100	140	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。
1,77727	一般服務費	2,180	1,753	
76279	外包費	210	210	校園保全系統服務及安全維護費。
027D	計時與計件人員酬金	220	220	僱請音樂班行政助理計時人員薪資。
0		1,620	1,195	警衛薪資(30,000元*4人*13.5月=1,620,000元)。
1,602		24	24	臨時人員(警衛)特別休假未休加班費。
9927F	體育活動費	106	104	教職員工文康活動費(1,000元*106人=106,000元)。
11628	專業服務費	1,248	121	
46285	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)。
58287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	消防安全衛生檢查及簽證費。

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111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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	16	17	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0289	試務甄選費	840	0	辦理一般智能資優鑑定試務費用(教育局委託辦理)。
0		280	0	辦理創造力資優鑑定試務費用(教育局委託辦理)。
1228A	電腦軟體服務費	10	10	薪資系統及出納系統維護費。
0		12	12	LoiLoNote School服務費用(120元*100人=12,000元)。
0		20	20	行政及教學資訊作業設備系統升級維護等。
0		8	0	差勤系統維護費。
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)。
1,6573	材料及用品費	1,173	1,173	
1,65732	用品消耗	1,173	1,173	
0321	辦公(事務)用品	581	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。
0		10	10	個人電腦螢幕(5,000元*2台=10,000元)。
1,16718	報章雜誌	22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
322		40	40	教學及行政業務等參考書籍及報章雜誌費。
179323	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。
179328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品費用。
11432Y	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)。

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111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
784	租金、償債、利息及相關手續費	362	362	
7845	雜項設備租金	362	362	
78451	雜項設備租金	320	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。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43	19	
171	會費	3	1	
1713	職業團體會費	3	1	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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	18	
0743	獎勵費用	40	18	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1,7269	其他	2,572	2,608	
1,72691	其他支出	2,572	2,608	
091Y	其他	300	320	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	200	體育及藝文活動比賽、社會教育及兩岸交流等經費。
0		80	80	各項會議、活動誤餐費及茶水費。
1,726		65	65	校慶運動會補助費(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
0		138	129	兒童節禮物(100元*1,377人=137,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
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(70,000元*音樂班1班+50,000元*資優班3班=220,000元)。
0		276	258	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		416	459	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)。

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111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	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)。
0		528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1855M	建築及設備計畫	420	432	
1855	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	420	432	
17451	購建固定資產	420	412	
0514	購置機械及設備	208	200	充實教學及行政業務用機器設備。
119		92	92	個人電腦(23,000元*4台=92,000元)。
43515	購置交通及運輸設備	60	60	辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。
12516	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。
1152	購置無形資產	0	20	
11521	購置電腦軟體	0	20	
154,668	總計	168,012	161,164	

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 111 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				167,592 167,592	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 交通及運輸設備				420 60	
其他設備				360	
合 計				168,012	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際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。

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 111 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				168,012 167,592	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				420	
上年度預算數 國民教育計畫				161,164 160,732	110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				432	
前年度決算數 國民教育計畫				154,668 154,484	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	
108年度決算數				154,941	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。

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 111 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				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。
107年度決算數 國民教育計畫				158,146 157,920	107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				226	107年度決算數係購置交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等項目。

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 111 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	104	2	106	本年度編列校長1人、教師94人、行政人員6人(新增幹事1人及護理師1人)。本年度編列契進教保員3人、契進廚工1人。
職員	99	2	101	
約僱人員	4	0	4	
工友	1	0	1	
總 計	104	2	106	

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人及警衛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	87,276	1,932	980		10,551	7,971	55	35,509
國民教育計畫	87,276	1,932	980		10,551	7,971	55	35,509
正式人員	87,276		980		10,335	7,971	55	35,509
聘僱人員		1,932			216			
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元及警衛4人，預算金額1,644,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		8,040	172		1,909		154,395	2,387	156,782
		8,040	172		1,909		154,395	2,387	156,782
		8,040	170		1,909		152,245		152,245
			2				2,150		2,150
								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111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	
147,258	151,482	用人費用	156,782	156,782	0	
83,006	82,572	正式員額薪資	87,276	87,276	0	
82,622	82,188	職員薪金	86,892	86,892	0	
384	384	工員工資	384	384	0	
3,281	4,283	聘僱及兼職人員薪資	4,319	4,319	0	
1,195	1,896	約僱職員薪金	1,932	1,932	0	
2,086	2,387	兼職人員酬金	2,387	2,387	0	
935	1,164	超時工作報酬	980	980	0	
935	1,164	加班費	980	980	0	
18,145	18,041	獎金	18,577	18,577	0	
8,152	7,582	考績獎金	7,971	7,971	0	
9,994	10,404	年終獎金	10,551	10,551	0	
	55	其他獎金	55	55	0	
32,217	36,088	退休及卹償金	35,509	35,509	0	
31,963	36,040	職員退休及離職金	35,461	35,461	0	
255	48	工員退休及離職金	48	48	0	
9,673	9,334	福利費	10,121	10,121	0	
7,657	7,920	分擔員工保險費	8,040	8,040	0	
36	151	傷病醫藥費	172	172	0	
1,980	1,263	其他福利費	1,909	1,909	0	
3,763	5,088	服務費用	6,660	6,660	0	
870	1,230	水電費	1,136	1,136	0	
765	1,047	工作場所電費	953	953	0	
69	150	工作場所水費	150	150	0	
36	33	其他場所水電費	33	33	0	
123	282	郵電費	282	282	0	
22	80	郵費	80	80	0	
101	160	電話費	160	160	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
103	97	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111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	
81	97	國內旅費	112	112	0	
22		貨物運費	60	60	0	
173	100	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
173	100	印刷及裝訂費	200	200	0	
502	1,403	修理保養及保固費	1,340	1,340	0	
15	420	其他建築修護費	350	350	0	
100	45	機械及設備修護費	100	100	0	
361	798	雜項設備修護費	790	790	0	
26	140	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	
1,777	1,753	一般服務費	2,180	2,180	0	
76	210	外包費	210	210	0	
1,602	1,439	計時與計件人員酬金	1,864	1,864	0	
99	104	體育活動費	106	106	0	
116	121	專業服務費	1,248	1,248	0	
46	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	
58	29	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	0	
		試務甄選費	1,120	1,120	0	
12	42	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	
1,657	1,173	材料及用品費	1,173	1,173	0	
1,657	1,173	用品消耗	1,173	1,173	0	
1,167	646	辦公(事務)用品	646	646	0	
18	40	報章雜誌	40	40	0	
179	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111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		
179	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
114	147	其他用品消耗	147	147	0		
78	362	租金、償債、利息及相關手續費	362	362	0		
78	362	雜項設備租金	362	362	0		
78	362	雜項設備租金	362	362	0		
185	432	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	420	0	420		
174	412	購建固定資產	420	0	420		
119	292	購置機械及設備	300	0	300		
43	60	購置交通及運輸設備	60	0	60		
12	60	購置雜項設備	60	0	60		
11	20	購置無形資產	0	0	0		
11	20	購置電腦軟體	0	0	0		
1	19	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43	43	0		
1	1	會費	3	3	0		
1	1	職業團體會費	3	3	0		
	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40	40	0		
	18	獎勵費用	40	40	0		
1,726	2,608	其他	2,572	2,572	0		
1,726	2,608	其他支出	2,572	2,572	0		
1,726	2,608	其他	2,572	2,572	0		
154,668	161,164	合 計	168,012	167,592	420		

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
81,248	資 產 合 計	78,598	80,098	-1,500
81,248	資 產	78,598	80,098	-1,500
54,134	流動資產	51,484	52,984	-1,500
54,134	現金	51,484	52,984	-1,500
54,134	銀行存款	51,484	52,984	-1,500
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
68,200	負 債	68,200	68,200	0
39,047	流動負債	39,047	39,047	0
39,047	應付款項	39,047	39,047	0
39,047	應付代收款	39,047	39,047	0
29,153	其他負債	29,153	29,153	0
29,153	什項負債	29,153	29,153	0
1,894	存入保證金	1,894	1,894	0
27,114	應付代管資產	27,114	27,114	0
146	暫收及待結轉帳 項	146	146	0
13,047	基金餘額	10,397	11,897	-1,500
13,047	基金餘額	10,397	11,897	-1,500
13,047	基金餘額	10,397	11,897	-1,500
13,047	累積餘額	10,397	11,897	-1,500
81,248	負債及基金餘額合計	78,598	80,098	-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

資本資產明細表

中華民國111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									
土地	435,120						435,120		
土地改良物	3,494	3,459					5 30		
房屋及建築	92,357	53,073					445 38,839		
機械及設備	31,260	17,853	300	(1)		預計增置教學及行政業務用機器等設備。	386 13,321		
交通及運輸設備	7,446	5,899	60	(1)		預計增置辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。	190 1,417		
雜項設備	28,278	20,831	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。	1,124 6,383		
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	1,373						40 1,333		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	599,328	101,115	420				2,190 496,443		

註：