

特別收入 16-85

中華民國 113 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 113 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 16 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 17 頁
	(二)員工人數彙計表	第 19 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 26 頁
	(二)資本資產明細表	第 27 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 113 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 113 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。
財產收入	27 萬元	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 8,966 萬 9,000 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	26 萬 6,000 元	資源回收收入、影印費收入、音樂班歷年代收代辦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 9,233 萬 9,000 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	217 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 9,151 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 7,410

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 113 年度

萬 9,000 元，增加 1,740 萬 4,000 元，約 10.00%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 9,451 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 7,660 萬 9,000 元，增加 1,790 萬 4,000 元，約 10.14%，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 300 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，增加 50 萬元，約 20.00%，將移用以前基金餘額 300 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 (111) 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 6,651 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,275 萬 6,736 元，執行率 103.75%。	
勞務收入	資優鑑定報名費收入。	服務收入 71 萬 2,500 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費等。	1. 財產處分收入 7 萬 1,230 元。 2. 利息收入 5 萬 2,783 元。 3. 其他財產收入 15 萬 2,364 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,925 萬 2,283 元。 2. 政府其他撥入收入 107 萬 9,725 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 105 萬 5,456 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 113 年度

其他收入	資源回收收入、影印費收入、音樂班歷年代收代辦繳庫僱請身障行政助理員收入等。	雜項收入 38 萬 395 元。
基金用途	預算數 1 億 6,801 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,147 萬 251 元，執行率 102.06%。	
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 6,759 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,108 萬 5,655 元，執行率 102.08%。
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 42 萬元，決算數 38 萬 4,596 元，執行率 91.57%。

二、上年度已過期間（112 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 38 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 128 萬 31 元，執行率 100.89%。	
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 6,000 元。
勞務收入	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。	服務收入 13 萬 8,700 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	1. 財產處分收入 1,350 元。 2. 利息收入 6 萬 5,917 元。 3. 其他財產收入 20 萬 2,700

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 113 年度

	動中心等對外開放場地收費等。	元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	1. 公庫撥款收入 9,978 萬 1,943 元。 2. 政府其他撥入收入 34 萬元。
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 7,900 元。
其他收入	資源回收收入、影印費收入、音樂班歷年代收代辦繳庫僱請身障行政助理員收入等。	雜項收入 26 萬 5,521 元。
基金用途	預算分配數 1 億 38 萬 8,000 元，實際執行數 9,673 萬 2,392 元，執行率 96.36%。	
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 33 萬 8,000 元，實際執行數 9,663 萬 752 元，執行率 96.31%。
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 5 萬元，實際執行數 10 萬 1,640 元，執行率 203.28%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,227 萬 1,000 元，其中 935 萬 8,590 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113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(-)
172,757	基金來源	191,513	174,109	17,404
713	勞務收入	200	200	0
713	服務收入	200	200	0
276	財產收入	270	245	25
71	財產處分收入	50	30	20
53	利息收入	50	15	35
152	其他財產收入	170	200	-30
170,332	政府撥入收入	189,669	172,278	17,391
169,252	公庫撥款收入	189,669	172,278	17,391
1,080	政府其他撥入收入	0	0	0
1,055	教學收入	1,108	1,108	0
1,055	學雜費收入	1,108	1,108	0
380	其他收入	266	278	-12
380	雜項收入	266	278	-12
171,470	基金用途	194,513	176,609	17,904
171,086	國民教育計畫	192,339	175,005	17,334
171,086	國民小學教育	192,339	175,005	17,334
385	建築及設備計畫	2,174	1,604	570
46	營建及修建工程	1,300	800	500
54	交通及運輸設備	250	160	90
285	其他設備	524	544	-20
0	無形資產	100	100	0
1,286	本期賸餘 (短絀-)	-3,000	-2,500	-500
10,806	期初基金餘額	9,593	9,306	286
0	解繳公庫	0	0	0
12,093	期末基金餘額	6,593	6,806	-214

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113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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-3,000	
期初現金及約當現金	35,271	
期末現金及約當現金	32,271	

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 113 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				270	
財產處分收入	年	1	50,000	50	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	50,000	50	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	170,000	170	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				189,669	
公庫撥款收入	年	1	189,669,000	189,669	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				266	
雜項收入	年	1	40,000	40	影印費收入。
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收收入。
雜項收入	年	1	220,000	220	音樂班歷年代收代辦費繳庫僱請身障行政助理員收入。
總 計：				191,513	

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113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
171,086 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	192,339	175,005	
163,638 ¹		169,311	164,585	
90,173 ¹¹	正式員額薪資	95,688	90,984	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) 。本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細資料)。 本校附幼契進教保員、廚工薪 俸等相關經費(含勞健保、勞退 金及休假旅遊補助)(來自用人 費用明細資料)。 兼代課鐘點費。 市府下授(3)-音樂班外聘教師 鐘點費。 市府下授(11)-補校授課鐘點費 。 市府下授(13)-補校導師費。 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)。 市府下授(12)-補校工友加班費 。 兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。 教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 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) 。 市府下授(46)-年終慰問金。 市府下授(47)-服務獎章。 提撥教員職員退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
90,150 ¹¹³	職員薪金	95,256	90,552	
23 ¹¹⁴	工員工資	432	432	
4,971 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	3,932	3,875	
2,188 ¹²²	約僱職員薪金	1,524	1,488	
2,783 ¹²⁴	兼職人員酬金	600	600	
0		1,000	1,000	
0		532	507	
0		72	72	
0		204	208	
1,057 ¹³	加(夜)班費	1,268	1,268	
1,057 ¹³¹	延長工時加班費	10	10	
0		0	1,258	
0 ¹³⁴	未休假加班費	1,258	0	
20,372 ¹⁵	獎金	21,548	20,681	
9,592 ¹⁵¹	考績獎金	9,097	8,705	
10,779 ¹⁵²	年終獎金	12,105	11,647	
0		190	183	
0		36	36	
0 ^{15Y}	其他獎金	120	110	
36,713 ¹⁶	退休及卹償金	36,366	37,468	
36,654 ¹⁶¹	職員退休及離職金	8,412	8,412	

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113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
0161	職員退休及離職金	27,894	28,996	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
59162	工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
10,35218	福利費	10,509	10,309	
8,557181	分擔員工保險費	8,544	8,544	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)。
130183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		103	104	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,減列500元)。
0		4	4	契進人員(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		0	4	
0		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		95	81	公教人員及工友年滿50歲共27名,以每人3,500元編列健康檢查費,計94,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
1,66418Y	其他福利費	400	400	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)。
0		40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
0		36	42	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2人+工友或技工4人)=36,000元)。
0		1,269	1,072	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,6252	服務費用	6,898	6,646	
42021	水電費	1,776	1,920	
344212	工作場所電費	733	853	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		584	584	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。

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113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
67214	工作場所水費	126	150	水費。
921Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
10622	郵電費	384	282	
7221	郵費	80	80	公務郵件所需郵票及郵資等。
82222	電話費	160	160	電話費。
18224	數據通信費	144	42	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
6023	旅運費	157	172	
60231	國內旅費	70	70	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*9班*2人=46,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0235	貨物運費	40	60	器材搬運等車資。
13024	印刷裝訂與廣告費	200	260	
130241	印刷及裝訂費	200	260	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。
1,03625	修理保養及保固費	1,502	1,335	
0252	一般房屋修護費	267	0	活動中心、教室及辦公室等各項建築維護修繕等相關經費。
253254	其他建築修護費	270	350	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
21255	機械及設備修護費	50	100	校園安全監視系統等機電養護費。
0		123	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
664257	雜項設備修護費	72	72	電梯保養及維修費。
0		380	480	各項器材、教學及行政設備等修繕費。
0		109	109	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		80	73	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
97258	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。
1,96027	一般服務費	2,460	2,257	

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113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
86279	外包費	140	140	校園保全系統服務及安全維護費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,77027D	計時與計件人員酬金	1,818	1,727	(A)僱請4名身心障礙警衛薪資(33,000元*13.5月*4人=1,782,000元)，(B)警衛特別休假未休之工資36,000元。
0		220	220	(A)僱請音樂班行政助理計時人員薪資215,000元，(B)音樂班行政助理特別休假未休之工資5,000元。
10427F	體育活動費	222	110	教職員工文康活動費(2,000元*111人=222,000元)。
81528	專業服務費	318	318	
29285	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。
713289	試務甄選費	200	200	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)。
4828A	電腦軟體服務費	26	20	薪資系統維護費。
0		6	5	出納系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		0	7	
9829	公共關係費	98	99	
98291	公共關係費	98	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，減列400元)。
8553	材料及用品費	1,167	1,173	
85532	用品消耗	1,167	1,173	
468321	辦公(事務)用品	591	591	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		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
22322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等參考書籍及報章雜誌費。

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113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
166323	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。
100328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品費用。
9932Y	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		8	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		3	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)。
1014	租金、償債、利息及相關手續費	153	153	
10145	雜項設備租金	153	153	
101451	雜項設備租金	111	111	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。
427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87	49	
271	會費	5	5	
2713	職業團體會費	5	5	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。
072	捐助、補助與獎助	24	0	
0726	獎助學員生給與	24	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
4074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58	44	
40743	獎勵費用	58	44	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1,8259	其他	14,723	2,399	
1,82591	其他支出	14,723	2,399	
1,82591Y	其他	200	200	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	120	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113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	60	各項會議、活動誤餐費及茶水費。
0		140	137	兒童節禮物(100元*1,396人=139,600元)(配合預算編列至千元，增列400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		150	150	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0		100	100	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		11	0	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(300元*9月*4人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		122	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*45人=121,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		280	274	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		564	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)。
0		552	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		12,010	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
3855M	建築及設備計畫	2,174	1,604	
3855	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	2,174	1,604	
38551	購建固定資產	2,074	1,504	
46513	擴充改良房屋建築及設備	1,300	800	教學環境改善工程。
108514	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。

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113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
0514	購置機械及設備	96	96	個人電腦(24,000元*4台=96,000元)。
0		120	180	筆記型電腦(i7)(30,000元*4台=120,000元)。
54515	購置交通及運輸設備	250	160	辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備費用。
177516	購置雜項設備	100	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。
052	購置無形資產	100	100	
0521	購置電腦軟體	100	100	教學、行政等應用軟體費用。
171,470	總計	194,513	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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				192,339 192,339	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				2,174 1,300	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				250	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				524	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				194,513	

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 113 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				194,513 192,339	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				2,174	
上年度預算數 國民教育計畫				176,609 175,005	112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	
前年度決算數 國民教育計畫				171,470 171,086	111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 113 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				385	111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。
110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。
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 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	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
員工人數彙計表
 中華民國 113 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	105	0	105	
職員	101	0	101	本年度編列校長1人、教師94人、行政人員6人。
約僱人員	3	0	3	本年度編列契進教保員2人、契進廚工1人。
工友	1	0	1	
總 計	105	0	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。

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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	95,688	1,524	1,268		12,331	9,097	120	36,366
國民教育計畫	95,688	1,524	1,268		12,331	9,097	120	36,366
正式人員	95,688		1,268		12,141	9,097	120	36,366
聘僱人員		1,524			190			
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1,818,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
113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	220		1,745		166,903	2,408	169,311
		8,544	220		1,745		166,903	2,408	169,311
		8,544	214		1,745		165,183		165,183
			6				1,720		1,720
								2,408	2,408

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113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	
163,638	164,585	用人費用	169,311	169,311	0	
90,173	90,984	正式員額薪資	95,688	95,688	0	
90,150	90,552	職員薪金	95,256	95,256	0	
23	432	工員工資	432	432	0	
4,971	3,875	聘僱及兼職人員薪資	3,932	3,932	0	
2,188	1,488	約僱職員薪金	1,524	1,524	0	
2,783	2,387	兼職人員酬金	2,408	2,408	0	
1,057	1,268	加(夜)班費	1,268	1,268	0	
1,057	1,268	延長工時加班費	10	10	0	
		未休假加班費	1,258	1,258	0	
20,372	20,681	獎金	21,548	21,548	0	
9,592	8,705	考績獎金	9,097	9,097	0	
10,779	11,866	年終獎金	12,331	12,331	0	
	110	其他獎金	120	120	0	
36,713	37,468	退休及卹償金	36,366	36,366	0	
36,654	37,408	職員退休及離職金	36,306	36,306	0	
59	60	工員退休及離職金	60	60	0	
10,352	10,309	福利費	10,509	10,509	0	
8,557	8,544	分擔員工保險費	8,544	8,544	0	
130	211	傷病醫藥費	220	220	0	
1,664	1,554	其他福利費	1,745	1,745	0	
4,625	6,646	服務費用	6,898	6,898	0	
420	1,920	水電費	1,776	1,776	0	
344	1,737	工作場所電費	1,617	1,617	0	
67	150	工作場所水費	126	126	0	
9	33	其他場所水電費	33	33	0	
106	282	郵電費	384	384	0	
7	80	郵費	80	80	0	
82	160	電話費	160	160	0	
18	42	數據通信費	144	144	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
60	172	旅運費	157	157	0	
60	112	國內旅費	117	117	0	
	60	貨物運費	40	40	0	
130	260	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
130	260	印刷及裝訂費	200	200	0	
1,036	1,335	修理保養及保固費	1,502	1,502	0	
		一般房屋修護費	267	267	0	
253	350	其他建築修護費	270	270	0	
21	100	機械及設備修護費	173	173	0	
664	785	雜項設備修護費	692	692	0	
97	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	
1,960	2,257	一般服務費	2,460	2,460	0	
86	200	外包費	200	200	0	
1,770	1,947	計時與計件人員酬金	2,038	2,038	0	
104	110	體育活動費	222	222	0	
815	318	專業服務費	318	318	0	
29	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	
713	200	試務甄選費	200	200	0	
48	40	電腦軟體服務費	40	40	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
855	1,173	材料及用品費	1,167	1,167	0	
855	1,173	用品消耗	1,167	1,167	0	
468	646	辦公(事務)用品	646	646	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	
22	40	報章雜誌	40	40	0	
166	240	農業與園藝用品及環境美化費	240	240	0	
100	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	
99	147	其他用品消耗	141	141	0	
101	153	租金、償債、利息及相關手續費	153	153	0	
101	153	雜項設備租金	153	153	0	
101	153	雜項設備租金	153	153	0	
385	1,604	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	2,174	0	2,174	
385	1,504	購建固定資產	2,074	0	2,074	
46	800	擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	1,300	
108	484	購置機械及設備	424	0	424	
54	160	購置交通及運輸設備	250	0	250	
177	60	購置雜項設備	100	0	100	
	100	購置無形資產	100	0	100	
	100	購置電腦軟體	100	0	100	
42	49	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87	87	0	
2	5	會費	5	5	0	
2	5	職業團體會費	5	5	0	
		捐助、補助與獎助	24	24	0	
		獎助學員生給與	24	24	0	
40	44	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58	58	0	
40	44	獎勵費用	58	58	0	
1,825	2,399	其他	14,723	14,723	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區西門國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113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		
1,825	2,399	其他支出	14,723	14,723	0		
1,825	2,399	其他	14,723	14,723	0		
171,470	176,609	合 計	194,513	192,339	2,174		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區西門國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
38,144	資 產 合 計	32,644	35,644	-3,000
38,144	資 產	32,644	35,644	-3,000
38,144	流動資產	32,644	35,644	-3,000
37,771	現金	32,271	35,271	-3,000
37,771	銀行存款	32,271	35,271	-3,000
373	預付款項	373	373	0
373	預付費用	373	373	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
27,080	代管資產	27,080	27,080	0
-27,080	應付代管資產	-27,080	-27,080	0
26,051	負 債	26,051	26,051	0
23,497	流動負債	23,497	23,497	0
23,497	應付款項	23,497	23,497	0
23,497	應付代收款	23,497	23,497	0
2,554	其他負債	2,554	2,554	0
2,554	什項負債	2,554	2,554	0
2,554	存入保證金	2,554	2,554	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
12,093	基金餘額	6,593	9,593	-3,000
12,093	基金餘額	6,593	9,593	-3,000
12,093	基金餘額	6,593	9,593	-3,000
12,093	累積餘額	6,593	9,593	-3,000
38,144	負債及基金餘額合計	32,644	35,644	-3,000

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113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					35		
房屋及建築	117,391	61,627	1,300	(1)		預計辦理教學環境改善工程。	64	57,000	
機械及設備	38,363	20,420	424	(1)		預計增置教學及行政業務用電腦等機器設備。	84	18,283	
交通及運輸設備	4,797	3,376	250	(1)		預計增置辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。	50	1,621	
雜項設備	28,904	19,921	100	(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。	20	9,063	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,946		100	(1)	80	(11)	增加：購置教學行政用應用軟體。減少：電腦軟體攤銷數。		1,966
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	630,015	108,803	2,174		80		218	523,088	

註：