

特別收入 16-85

中華民國 115 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 115 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 115 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 5 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 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	16 萬 2,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 9,537 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	43 萬元	教室、活動中心等對外開放場地收入等。
教學收入	93 萬 3,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	30 萬元	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 9,753 萬 5,000 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	216 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 9,719 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 8,840 萬 9,000 元，增加 879 萬元，約 4.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 9,969 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,140 萬 9,000 元，增加 829 萬元，約 4.33%，主要係教職員工俸給增

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 115 年度

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 250 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，減少 50 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 250 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（113）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 9,151 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,940 萬 9,179 元，執行率 98.90%。	
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 5,053 元。
勞務收入	資優鑑定報名費收入。	服務收入 9 萬 3,400 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. 利息收入 32 萬 9,083 元。 2. 其他財產收入 47 萬 2,440 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 8,540 萬 9,150 元。 2. 政府其他撥入收入 190 萬 3,123 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 92 萬 1,322 元。
其他收入	影印費收入、音樂班歷年代收代辦繳	雜項收入 26 萬 5,608 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 115 年度

	庫僱請身障行政助理員收入等。	
基金用途	預算數 1 億 9,451 萬 3,000 元，決算數 1 億 9,164 萬 48 元，執行率 98.52%。	
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 9,233 萬 9,000 元，決算數 1 億 9,104 萬 2,704 元，執行率 99.33%。
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 217 萬 4,000 元，決算數 59 萬 7,344 元，執行率 27.48%。

二、上年度已過期間（114 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 1,472 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 1,603 萬 777 元，執行率 101.14%。	
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 5,000 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 1 萬 1,330 元。 2. 利息收入 10 萬 8,428 元。 3. 其他財產收入 4 萬 7,640 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 1,394 萬 4,367 元。 2. 政府其他撥入收入 91 萬 8,582 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 115 年度

規費收入	活動中心、停車場等對外開放場地收入等。	使用規費收入 16 萬 7,580 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 46 萬 1,700 元。
其他收入	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 36 萬 6,150 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,472 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 954 萬 1,017 元，執行率 95.48%。	
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 1,462 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 931 萬 6,283 元，執行率 95.37%。
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 22 萬 4,734 元，執行率 224.73%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 4,047 萬 2,000 元，其中 930 萬 8,560 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115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(-)
189,409	基金來源	197,199	188,409	8,790
15	徵收及依法分配收入	0	0	0
15	徵收收入	0	0	0
15	違規罰款收入	0	0	0
93	勞務收入	0	0	0
93	服務收入	0	0	0
802	財產收入	162	133	29
0	財產處分收入	12	50	-38
329	利息收入	150	83	67
472	其他財產收入	0	0	0
187,312	政府撥入收入	195,374	186,554	8,820
185,409	公庫撥款收入	195,374	186,554	8,820
1,903	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	430	384	46
0	使用規費收入	430	384	46
921	教學收入	933	992	-59
921	學雜費收入	933	992	-59
266	其他收入	300	346	-46
266	雜項收入	300	346	-46
191,640	基金用途	199,699	191,409	8,290
191,043	國民教育計畫	197,535	189,245	8,290
191,043	國民小學教育	197,535	189,245	8,290
597	建築及設備計畫	2,164	2,164	0
8	土地購置	0	0	0
70	營建及修建工程	1,000	1,161	-161
17	交通及運輸設備	250	250	0
502	其他設備	914	603	311
0	無形資產	0	150	-150
-2,231	本期賸餘 (短絀-)	-2,500	-3,000	500
14,834	期初基金餘額	9,603	11,834	-2,231
0	解繳公庫	0	0	0
12,603	期末基金餘額	7,103	8,834	-1,731

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115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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	42,972	
期末現金及約當現金	40,472	

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 115 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	
財產收入				162	
財產處分收入	年	1	12,000	12	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	150,000	150	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				195,374	
公庫撥款收入	年	1	195,374,000	195,374	公庫撥入本基金收入。
規費收入				430	
使用規費收入	年	1	430,000	430	校園、活動中心及教室等對外開放場地租借收入。
教學收入				933	
學雜費收入	年	1	806,000	806	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	127,000	127	幼兒園雜費收入。
其他收入				300	
雜項收入	年	1	300,000	300	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：				197,199	

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115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
191,043 ⁵³ 170,641 ¹ 95,687 ¹¹ 95,261 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	197,535 175,274 97,632 97,200	189,245 166,369 93,000 92,568	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806,0 00元及幼兒園雜費收入扣抵63, 000元)(來自用人費用明細資料)
425 ¹¹⁴	工員工資	432	432	本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細資料)。
4,736 ¹² 2,318 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	3,840 1,524	3,368 960	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)。
2,418 ¹²⁴ 0	兼職人員酬金	600 950	600 1,000	兼代課鐘點費。 市府下授(3)-音樂班外聘教師 鐘點費。
0		532	532	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		162	204	市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)。
1,072 ¹³ 0 ¹³¹	加(夜)班費 延長工時加班費	1,324 10	1,268 10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
1,072 ¹³⁴	未休假加班費	1,314	1,258	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) 。
21,789 ¹⁵ 10,579 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	22,114 9,256	21,319 8,873	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,210 ¹⁵²	年終獎金	12,289	12,135	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		190	120	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		39	36	市府下授(46)-年終慰問金。
0 ^{15Y}	其他獎金	340	155	市府下授(47)-服務獎章。
36,072 ¹⁶ 36,009 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	38,612 28,364	36,823 28,351	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0		10,188	8,412	提撥教員職員退撫基金(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115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
63162	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)。
11,28518	福利費	11,752	10,591	
9,167181	分擔員工保險費	9,504	8,544	公保2,800,000元、勞保360,000元及健保6,344,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
134183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		90	95	公教人員40歲以上未滿50歲共20名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計90,000元。
0		5	5	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，增列500元)。
0		7	0	契進人員(教保員)年滿50歲以上共2名，以每人3,500元編列健康檢查費，計7,000元。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		119	95	公務人員及工友年滿50歲共34名，以每人3,500元編列健康檢查費，計119,000元。
1,98318Y	其他福利費	40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
0		36	36	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		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		1,532	1,358	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,8792	服務費用	6,100	7,201	
1,11221	水電費	955	1,869	
1,094212	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	787	
0		472	619	電費。
18214	工作場所水費	150	130	水費。
021Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。

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115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
7322	郵電費	384	384	
4221	郵費	80	80	公務郵件所需郵票及郵資等。
69222	電話費	160	160	電話費。
0224	數據通信費	144	144	學術網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
17223	旅運費	127	177	
172231	國內旅費	70	70	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	47	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	10	60	器材搬運等車資。
524	印刷裝訂與廣告費	210	260	
5241	印刷及裝訂費	210	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。
1,15625	修理保養及保固費	1,228	1,649	
8252	一般房屋修護費	267	267	活動中心、教室及辦公室等各項建築維護修繕等相關經費。
56254	其他建築修護費	168	350	校園、活動中心及教室等對外開放場地修護費。
41255	機械及設備修護費	100	100	校園安全監視系統等機電養護費。
0		0	37	
1,043257	雜項設備修護費	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		72	72	電梯保養及維修費。
0		281	480	各項器材、教學及行政設備等修繕費。
0		80	84	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
0		109	108	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)。
8258	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。
2,07927	一般服務費	2,935	2,625	
66279	外包費	140	140	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115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	279 外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及 養護經費。
1,810	27D 計時與計件人員酬金	2,094	1,901	(A)僱請4名身心障礙警衛薪資(38,000元*4人*13.5月=2,052,000元)。(B)警衛特別休假未休之工資42,000元。
0		300	300	(A)僱請音樂班行政助理計時人員薪資294,000元。(B)音樂班行政助理特別休假未休之工資6,000元。
0		5	0	身心障礙警衛約用人員年滿40歲以上共1名，每人以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，增列500元)。
203	27F 體育活動費	336	224	教職員工文康活動費(3,000元*112人=336,000元)。
184	28 專業服務費	160	136	
16	285 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)。
44	287 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		24	24	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3	288 委託考選訓練費	0	0	
93	289 試務甄選費	0	0	
28	28A 電腦軟體服務費	19	16	薪資系統維護費及升級費(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		18	6	出納系統維護費及升級費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		9	0	網站管理系統維護費。
0		20	20	課後學習報名暨繳費系統。
98	29 公共關係費	98	98	
98	291 公共關係費	98	98	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)。
965	3 材料及用品費	1,255	1,187	
965	32 用品消耗	1,255	1,187	
556	321 辦公(事務)用品	609	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。

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115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	78	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。
0		16	20	個人電腦螢幕(4,000元*4台=16,000元)。
0322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等參考書籍及報章雜誌費。
204323	農業與園藝用品及環境美化費	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。
0		90	90	環境佈置、綠美化校園經費。
83328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品費用。
12232Y	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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		15	8	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	3	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
714	租金、償債、利息及相關手續費	153	153	
7145	雜項設備租金	153	153	
71451	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。
847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50	73	
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。
2472	捐助、補助與獎助	23	26	
24726	獎助學員生給與	23	26	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
5874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22	42	
58743	獎勵費用	22	42	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
14,4029	其他	14,703	14,262	
14,40291	其他支出	14,703	14,262	

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115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
14,402,910	其他	120	120	體育及藝文活動比賽、社會教育及兩岸交流等經費。
0		60	60	各項會議、活動誤餐費及茶水費。
0		65	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
0		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		130	133	兒童節禮物(100元*1,293人=129,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		150	150	市府下授(8-1)-資賦優異班級學生學習成果及發表經費。
0		100	100	市府下授(8-2)-藝術才能班級學生學習成果及發表經費。
0		11	11	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		119	122	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*44人=118,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		259	266	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		398	433	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		160	160	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		19	19	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*7人=18,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		12,230	11,741	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
597,500	建築及設備計畫	2,164	2,164	
597,500	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	2,164	2,164	

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115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
597	51 購建固定資產	2,164	2,014	
8	512 興建土地改良物	0	0	
70	513 擴充改良房屋建築及設備	1,000	1,161	教學環境改善工程。
204	514 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。
0		182	175	個人電腦(26,000元*7台=182,000元)。
0		124	120	筆記型電腦(i7)(31,000元*4台=124,000元)。
17	515 購置交通及運輸設備	250	250	辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備費用。
297	516 購置雜項設備	400	100	行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備費用。
0	52 購置無形資產	0	150	
0	521 購置電腦軟體	0	150	
191,640	總計	199,699	191,409	

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 115 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				197,535 197,535	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				2,164 1,000	施作校園教學環境改善工程等相關經費(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)。
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				914	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)。
合 計				199,699	

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 115 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				199,699 197,535	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				2,164	
上年度預算數 國民教育計畫				191,409 189,245	114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				2,164	
前年度決算數 國民教育計畫				191,640 191,043	113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				597	
					113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 115 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
112年度決算數 國民教育計畫				172,940 172,441	112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				499	112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等項目。
111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。
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。

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 115 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	1	105	本年度編列校長1人、教師94人、行政人員6人。 本年度編列契進教保員2人、契進廚工1人，因教保員1人原由部款支付改由市款支付，致本年度契進教保員較上年度增加1人。
職員	101	0	101	
約僱人員	2	1	3	
工友	1	0	1	
總 計	104	1	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	97,632	1,524	1,324		12,518	9,256	340	38,612
國民教育計畫	97,632	1,524	1,324		12,518	9,256	340	38,612
正式人員	97,632		1,324		12,328	9,256	340	38,612
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300,000元及校園安全警衛4人，預算金額2,099,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		9,504	240		2,008		172,958	2,316	175,274
		9,504	240		2,008		172,958	2,316	175,274
		9,504	225		2,008		171,229		171,229
			15				1,729		1,729
								2,316	2,316

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115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		
170,641	166,369	用人費用	175,274	175,274	0		
95,687	93,000	正式員額薪資	97,632	97,632	0		
95,261	92,568	職員薪金	97,200	97,200	0		
425	432	工員工資	432	432	0		
4,736	3,368	聘僱及兼職人員薪資	3,840	3,840	0		
2,318	960	約僱職員薪金	1,524	1,524	0		
2,418	2,408	兼職人員酬金	2,316	2,316	0		
1,072	1,268	加（夜）班費	1,324	1,324	0		
	10	延長工時加班費	10	10	0		
1,072	1,258	未休假加班費	1,314	1,314	0		
21,789	21,319	獎金	22,114	22,114	0		
10,579	8,873	考績獎金	9,256	9,256	0		
11,210	12,291	年終獎金	12,518	12,518	0		
	155	其他獎金	340	340	0		
36,072	36,823	退休及卹償金	38,612	38,612	0		
36,009	36,763	職員退休及離職金	38,552	38,552	0		
63	60	工員退休及離職金	60	60	0		
11,285	10,591	福利費	11,752	11,752	0		
9,167	8,544	分擔員工保險費	9,504	9,504	0		
134	213	傷病醫藥費	240	240	0		
1,983	1,834	其他福利費	2,008	2,008	0		
4,879	7,201	服務費用	6,100	6,100	0		
1,112	1,869	水電費	955	955	0		
1,094	1,706	工作場所電費	772	772	0		
18	130	工作場所水費	150	150	0		
	33	其他場所水電費	33	33	0		
73	384	郵電費	384	384	0		
4	80	郵費	80	80	0		
69	160	電話費	160	160	0		
	144	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115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		
172	177	旅運費	127	127	0		
172	117	國內旅費	117	117	0		
	60	貨物運費	10	10	0		
5	260	印刷裝訂與廣告費	210	210	0		
5	260	印刷及裝訂費	210	210	0		
1,156	1,649	修理保養及保固費	1,228	1,228	0		
8	267	一般房屋修護費	267	267	0		
56	350	其他建築修護費	168	168	0		
41	137	機械及設備修護費	100	100	0		
1,043	795	雜項設備修護費	593	593	0		
8	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		
2,079	2,625	一般服務費	2,935	2,935	0		
66	200	外包費	200	200	0		
1,810	2,201	計時與計件人員酬 金	2,399	2,399	0		
203	224	體育活動費	336	336	0		
184	136	專業服務費	160	160	0		
16	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	50	50	0		
44	36	委託檢驗(定)試驗 認證費	36	36	0		
3		委託考選訓練費	0	0	0		
93		試務甄選費	0	0	0		
28	50	電腦軟體服務費	74	74	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
965	1,187	材料及用品費	1,255	1,255	0		
965	1,187	用品消耗	1,255	1,255	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115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	
556	666	辦公(事務)用品	725	725	0	
	40	報章雜誌	40	40	0	
204	240	農業與園藝用品及 環境美化費	240	240	0	
83	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
122	141	其他用品消耗	150	150	0	
71	153	租金、償債、利息及相 關手續費	153	153	0	
71	153	雜項設備租金	153	153	0	
71	153	雜項設備租金	153	153	0	
597	2,164	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	2,164	0	2,164	
597	2,014	購建固定資產	2,164	0	2,164	
8		興建土地改良物	0	0	0	
70	1,161	擴充改良房屋建築 及設備	1,000	0	1,000	
204	503	購置機械及設備	514	0	514	
17	250	購置交通及運輸設 備	250	0	250	
297	100	購置雜項設備	400	0	400	
	150	購置無形資產	0	0	0	
	150	購置電腦軟體	0	0	0	
84	73	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	50	50	0	
2	5	會費	5	5	0	
2	5	職業團體會費	5	5	0	
24	26	捐助、補助與獎助	23	23	0	
24	26	獎助學員生給與	23	23	0	
58	42	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	22	22	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115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	
58	42	獎勵費用	22	22	0	
14,402	14,262	其他	14,703	14,703	0	
14,402	14,262	其他支出	14,703	14,703	0	
14,402	14,262	其他	14,703	14,703	0	
191,640	191,409	合計	199,699	197,535	2,164	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
48,095	資 產 合 計	42,595	45,095	-2,500
48,095	資 產	42,595	45,095	-2,500
48,095	流動資產	42,595	45,095	-2,500
45,972	現金	40,472	42,972	-2,500
45,972	銀行存款	40,472	42,972	-2,500
2,124	預付款項	2,124	2,124	0
2,124	預付費用	2,124	2,124	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
28,380	代管資產	28,380	28,380	0
-28,380	應付代管資產	-28,380	-28,380	0
35,493	負 債	35,493	35,493	0
31,419	流動負債	31,419	31,419	0
31,419	應付款項	31,419	31,419	0
31,419	應付代收款	31,419	31,419	0
4,074	其他負債	4,074	4,074	0
4,074	什項負債	4,074	4,074	0
3,989	存入保證金	3,989	3,989	0
85	暫收及待結轉帳 項	85	85	0
12,603	基金餘額	7,103	9,603	-2,500
12,603	基金餘額	7,103	9,603	-2,500
12,603	基金餘額	7,103	9,603	-2,500
12,603	累積餘額	7,103	9,603	-2,500
48,095	負債及基金餘額合計	42,595	45,095	-2,500

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115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	455,700						455,700		
土地改良物	3,566	3,469					97		
房屋及建築	133,649	67,666	1,000	(1)		預計辦理教學環境改善工程。	171	66,812	
機械及設備	41,684	28,527	514	(1)		預計增置教學及行政業務用電腦等機器設備。	286	13,385	
交通及運輸設備	6,914	3,809	250	(1)		預計增置辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。	150	3,205	
雜項設備	29,927	22,955	400	(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。	119	7,253	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	679				40	(11) 減少：電腦軟體攤銷數。		639	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	672,119	126,426	2,164		40		726	547,091	

註：