

特別收入 16-86

中華民國 116 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 116 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 116 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 91 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 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。

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 116 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	17 萬元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 80 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	43 萬元	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費繳庫僱請身障行政助理員收入。

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	2 億 604 萬元	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	159 萬 9,000 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 2 億 263 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,719 萬 9,000 元，增加 544 萬元，約 2.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 763 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,969 萬 9,000 元，增加 794 萬元，約 3.98%，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 116 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 500 萬元，較上年度預算數差短 250 萬元，增加 250 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 500 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（114）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 8,840 萬 9,000 元，決算數 1 億 9,918 萬 1,420 元，執行率 105.72%。	
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 1,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 8 萬 3,217 元。 2. 利息收入 20 萬 1,180 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 9,487 萬 5,299 元。 2. 政府其他撥入收入 225 萬 8,298 元。
規費收入	活動中心等對外開放場地收費等。	使用規費收入 42 萬 7,400 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 88 萬 2,900 元。
其他收入	音樂班歷年代收代辦費繳庫僱請身障	雜項收入 39 萬 4,486 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 116 年度

	行政助理員收入等。	
基金用途	預算數 1 億 9,140 萬 9,000 元，決算數 1 億 9,955 萬 175 元，執行率 104.25%。	
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 8,924 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,851 萬 7,987 元，執行率 104.90%。
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 216 萬 4,000 元，決算數 103 萬 2,188 元，執行率 47.70%。

二、上年度已過期間（115 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 2,074 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 2,107 萬 7,998 元，執行率 100.27%。	
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 4,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 8,309 元。 2. 利息收入 90,222 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 2,004 萬 3,992 元。 2. 政府其他撥入收入 27 萬 8,640 元。
規費收入	活動中心等對外開放場地收費等。	使用規費收入 22 萬 380 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 116 年度

教學收入	幼兒園學費收入、 幼兒園雜費收入 等。	學雜費收入 42 萬 9,633 元。
其他收入	音樂班歷年代收代 辦費繳庫僱請身障 行政助理員收入 等。	雜項收入 2,822 元。
基金用途	預算分配數 1 億 2,074 萬 6,000 元，實際執行數 1 億 724 萬 1,047 元，執行率 88.82%。	
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 1,959 萬 6,000 元，實際 執行數 1 億 693 萬 1,950 元， 執行率 89.41%。
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 115 萬元，實際執行數 30 萬 9,097 元，執行率 26.88%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,710 萬 8,000 元，其中 759 萬 240 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116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)
199,181	基金來源	202,639	197,199	5,440
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	徵收收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
332	財產收入	170	162	8
83	財產處分收入	20	12	8
201	利息收入	150	150	0
48	其他財產收入	0	0	0
197,134	政府撥入收入	200,806	195,374	5,432
194,875	公庫撥款收入	200,806	195,374	5,432
2,258	政府其他撥入收入	0	0	0
427	規費收入	430	430	0
427	使用規費收入	430	430	0
883	教學收入	933	933	0
883	學雜費收入	933	933	0
394	其他收入	300	300	0
394	雜項收入	300	300	0
199,550	基金用途	207,639	199,699	7,940
198,518	國民教育計畫	206,040	197,535	8,505
198,518	國民小學教育	206,040	197,535	8,505
1,032	建築及設備計畫	1,599	2,164	-565
474	營建及修建工程	500	1,000	-500
242	交通及運輸設備	100	250	-150
316	其他設備	849	914	-65
0	無形資產	150	0	150
-369	本期賸餘（短絀一）	-5,000	-2,500	-2,500
12,603	期初基金餘額	9,734	9,603	131
0	解繳公庫	0	0	0
12,234	期末基金餘額	4,734	7,103	-2,369

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116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)	-5,000	本期短絀係移用以前基金餘額5,000,000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)	-5,000	
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)	-5,000	
期初現金及約當現金	32,108	
期末現金及約當現金	27,108	

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 116 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				170	
財產處分收入	年	1	20,000	20	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				200,806	
公庫撥款收入	年	1	200,806,000	200,806	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	活動中心等對外開放場地租借收入。
教學收入				933	
學雜費收入	年	1	127,000	127	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	806,000	806	幼兒園學費收入。
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：				202,639	

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116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
198,518	53	國民教育計畫	206,040	197,535	
177,670	1	用人費用	179,255	175,274	
100,188	11	正式員額薪資	103,680	97,632	
99,748	113	職員薪金	103,200	97,200	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)其中職員薪金103,200千元(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵806,000元及幼兒園雜費收入扣抵63,000元)。
440	114	工員工資	480	432	工友薪資(來自用人費用明細資料)。
4,904	12	聘僱及兼職人員薪資	3,988	3,840	
2,301	122	約僱職員薪金	1,524	1,524	幼兒園教保員及廚工薪資(含勞健保、勞退金及休假補助)(來自用人費用明細資料)。
0	124	兼職人員酬金	900	0	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0			642	0	市府下授(11)-進修部授課鐘點費。
0			108	0	市府下授(13)-進修部導師費。
2,603			600	2,316	兼代課鐘點費。
0			214	0	市府下授(14)-進修部工作補助費(含兼職費)。
945	13	加(夜)班費	1,390	1,324	
0	131	延長工時加班費	10	0	市府下授(12)-進修部工友加班費。
0			0	10	
0			63	0	市府下授(59)-非上班時間出勤之加班費。
945	134	未休假加班費	1,317	1,314	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)。
24,572	15	獎金	22,833	22,114	
12,330	151	考績獎金	9,848	9,256	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,192	152	年終獎金	11,916	12,328	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			190	190	幼兒園教保員及廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			39	0	市府下授(46)-年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	414	0	市府下授(57)-教師兼任行政工作獎金(教育部)。
0			150	0	市府下授(47)-服務獎章。
50			0	340	
0			276	0	市府下授(58)-教師兼任行政工作獎金(桃園市加碼)。

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116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
35,453	16	36,252	38,612	
35,388	161	9,864	38,552	提撥教員職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		26,328	0	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
65	162	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
11,607	18	11,112	11,752	
9,528	181	9,216	9,504	公保2,715,000元、勞保349,000元及健保6,152,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
110	183	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		109	119	公務人員及工友年滿50歲共31名，以每人3,500元編列健康檢查費，計108,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		81	90	公教人員40歲以上未滿50歲共18名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計81,000元。
0		7	7	幼兒園教保員年滿50歲共2名，以每人3,500元編列健康檢查費，計7,000元。
0		3	3	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		0	5	
1,969	18Y	400	1,932	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		1,204	0	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
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		40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
6,455	2	9,267	6,100	
1,106	21	955	955	
0	212	300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
1,106		472	772	電費。
0	214	150	150	水費。

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116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
021Y	其他場所水電費	0	33	
0		33	0	市府下授(16)-進修部水電費。
6222	郵電費	384	384	
5221	郵費	80	80	公務郵件所需郵票及郵資等。
58222	電話費	160	160	電話費。
0224	數據通信費	0	144	
0		144	0	學術網路電路費(12,000元*12月=144,000元)(移用賸餘144,000元)。
2223	旅運費	161	127	
22231	國內旅費	80	70	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		81	47	戶外教育活動隨行人員費用(4,500元*9班*2人=81,000元)。
0235	貨物運費	0	10	
524	印刷裝訂與廣告費	210	210	
5241	印刷及裝訂費	210	210	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。
2,54425	修理保養及保固費	4,547	1,228	
459252	一般房屋修護費	0	267	
0		1,500	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(移用賸餘1,500,000元)。
220254	其他建築修護費	0	168	
144255	機械及設備修護費	0	100	
0		1,200	0	校園電梯及安全監視系統等機電養護費(移用賸餘1,200,000元)。
0257	雜項設備修護費	51	0	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
1,7210		0	72	
0		0	80	
0		106	109	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)。
0		1,223	332	各項器材、教學及行政設備等修繕費。
0258	其他資產修護費	0	100	
0		467	0	各項設施維修保養費用(移用賸餘467,000元)。
026	保險費	0	3	
026Y	其他保險費	0	3	
2,52627	一般服務費	2,576	2,935	

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116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
84279	外包費	140	200	校園保全系統服務及安全維護費。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,23827D	計時與計件人員酬金	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		1,632	2,094	(A)僱請3名警衛薪資(39,500元*3人*13.5月=1,599,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)警衛特別休假未休之工資(39,500元*3人*13.5月*2%=31,995元)(配合預算編列至千元，增列5元)。
0		4	5	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，減列500元)。
20527F	體育活動費	440	336	教職員工文康活動費(4,000元*110人=440,000元)。
9128	專業服務費	336	160	
0282	專技人員酬金	176	0	市府下授(56)-市立國中小學校「國中小學生健康檢查費」。
22285	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)。
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	36	消防安全衛生檢查及簽證費。
0		24	0	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3628A	電腦軟體服務費	0	74	
0		8	0	差勤系統維護費(移用賸餘8,000元)。
0		20	0	課後學習報名暨繳費系統(移用賸餘20,000元)。
0		19	0	薪資系統維護費及升級費(配合預算編列至千元，增列400元)(移用賸餘19,000元)。
0		18	0	出納系統維護費及升級費(移用賸餘18,000元)。
0		9	0	網站管理系統維護費(移用賸餘9,000元)。
9829	公共關係費	98	98	

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116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
98291	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)。
1,1923	材料及用品費	1,265	1,255	
1,19232	用品消耗	1,265	1,255	
0321	辦公(事務)用品	22	0	市府下授(15)-進修部辦公費。
513		687	647	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		0	78	
0		16	0	個人電腦螢幕(4,000元*4台=16,000元)(移用賸餘16,000元)。
8322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等參考書籍及報章雜誌費。
323323	農業與園藝用品及環境美化費	240	20	辦理各項活動環境清潔費及環境佈置、綠美化校園經費。
0		0	130	
0		0	90	
100328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品費用。
24932Y	其他用品消耗	126	104	教學及行政用器具、實驗器材及視聽媒體等教材教具費。
0		0	36	
0		0	10	
0		15	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	0	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		10	0	市府下授(55)-高級中等以下學校-「提供多元生理用品費」。
484	租金、償債、利息及相關手續費	150	153	
4845	雜項設備租金	150	153	
48451	雜項設備租金	150	111	影印機及印表機等租賃費用。
0		0	42	
677	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82	50	
271	會費	5	5	
2712	學術團體會費	0	0	
0713	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。

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116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
2372	捐助、補助與獎助	27	23	
23726	獎助學員生給與	0	23	
0		27	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
4274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	22	
0743	獎勵費用	50	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
42		0	22	
13,0869	其他	16,021	14,703	
13,08691	其他支出	16,021	14,703	
13,08691Y	其他	800	14,248	辦理各項體育及藝文活動比賽、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		0	60	
0		64	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(54班-6班)=64,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		124	130	兒童節禮物(100元*1,233人=123,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		150	0	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	0	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	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		114	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*42人=113,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		247	0	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		513	0	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	0	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		180	0	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

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116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	19	0	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		687	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		12,882	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		0	200	
1,0325M	建築及設備計畫	1,599	2,164	
1,0325	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	1,599	2,164	
1,03251	購建固定資產	1,449	2,164	
474513	擴充改良房屋建築及設備	500	1,000	教學環境改善工程(移用賸餘500,000元)。
60514	購置機械及設備	192	182	個人電腦(48,000元*4台=192,000元)(移用賸餘192,000元)。
0		128	124	筆記型電腦(32,000元*4台=128,000元)(移用賸餘128,000元)。
0		100	208	充實教學及行政業務用機器設備費用(移用賸餘100,000元)。
0		129	0	觸控螢幕(64,500元*2台=129,000元)(移用賸餘129,000元)。
242515	購置交通及運輸設備	100	250	辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備費用(移用賸餘100,000元)。
256516	購置雜項設備	300	400	行政及教學用辦公器材及體育器材等雜項設備費用(移用賸餘300,000元)。
052	購置無形資產	150	0	
0521	購置電腦軟體	150	0	行政及教學用電腦軟體(移用賸餘150,000元)。
199,550	總計	207,639	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 116 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				206,040 206,040	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				1,599 500	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				100	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				849	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				150	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				207,639	

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 116 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				207,639 206,040	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				1,599	本年度預計支應包括教學環境改善工程、購置教學設備、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備、電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				199,699 197,535	115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	115年度預計支應包括購置教學設備、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				199,550 198,518	114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				1,032	114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 116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
113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。
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 116 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	-3	102	行政人員7人(含校長)及教師91人，因減班較上年度減少教師3人。
職員	101	-3	98	
約僱人員	3	0	3	
工友	1	0	1	
總 計	105	-3	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「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3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	103,680	1,524	1,390		12,145	9,848	840	36,252
國民教育計畫	103,680	1,524	1,390		12,145	9,848	840	36,252
正式人員	103,680		1,390		11,955	9,848	840	36,252
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3人，預算金額1,636,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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116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		
177,670	175,274	用人費用	179,255	179,255	0		
100,188	97,632	正式員額薪資	103,680	103,680	0		
99,748	97,200	職員薪金	103,200	103,200	0		
440	432	工員工資	480	480	0		
4,904	3,840	聘僱及兼職人員薪資	3,988	3,988	0		
2,301	1,524	約僱職員薪金	1,524	1,524	0		
2,603	2,316	兼職人員酬金	2,464	2,464	0		
945	1,324	加（夜）班費	1,390	1,390	0		
	10	延長工時加班費	73	73	0		
945	1,314	未休假加班費	1,317	1,317	0		
24,572	22,114	獎金	22,833	22,833	0		
12,330	9,256	考績獎金	9,848	9,848	0		
12,192	12,518	年終獎金	12,145	12,145	0		
50	340	其他獎金	840	840	0		
35,453	38,612	退休及卹償金	36,252	36,252	0		
35,388	38,552	職員退休及離職金	36,192	36,192	0		
65	60	工員退休及離職金	60	60	0		
11,607	11,752	福利費	11,112	11,112	0		
9,528	9,504	分擔員工保險費	9,216	9,216	0		
110	240	傷病醫藥費	216	216	0		
1,969	2,008	其他福利費	1,680	1,680	0		
6,455	6,100	服務費用	9,267	9,267	0		
1,106	955	水電費	955	955	0		
1,106	772	工作場所電費	772	772	0		
	150	工作場所水費	150	150	0		
	33	其他場所水電費	33	33	0		
62	384	郵電費	384	384	0		
5	80	郵費	80	80	0		
58	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116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	127	旅運費	161	161	0		
22	117	國內旅費	161	161	0		
	10	貨物運費	0	0	0		
5	210	印刷裝訂與廣告費	210	210	0		
5	210	印刷及裝訂費	210	210	0		
2,544	1,228	修理保養及保固費	4,547	4,547	0		
459	267	一般房屋修護費	1,500	1,500	0		
220	168	其他建築修護費	0	0	0		
144	100	機械及設備修護費	1,200	1,200	0		
1,721	593	雜項設備修護費	1,380	1,380	0		
	100	其他資產修護費	467	467	0		
	3	保險費	0	0	0		
	3	其他保險費	0	0	0		
2,526	2,935	一般服務費	2,576	2,576	0		
84	200	外包費	200	200	0		
2,238	2,399	計時與計件人員酬金	1,936	1,936	0		
205	336	體育活動費	440	440	0		
91	160	專業服務費	336	336	0		
		專技人員酬金	176	176	0		
22	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
33	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0		
36	74	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		
1,192	1,255	材料及用品費	1,265	1,265	0		
1,192	1,255	用品消耗	1,265	1,265	0		
513	725	辦公（事務）用品	725	725	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116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		
8	40	報章雜誌	40	40	0		
323	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		
249	150	其他用品消耗	160	160	0		
48	153	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	0		
48	153	雜項設備租金	150	150	0		
48	153	雜項設備租金	150	150	0		
1,032	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	1,599	0	1,599		
1,032	2,164	購建固定資產	1,449	0	1,449		
474	1,000	擴充改良房屋建築及設備	500	0	500		
60	514	購置機械及設備	549	0	549		
242	250	購置交通及運輸設備	100	0	100		
256	400	購置雜項設備	300	0	300		
		購置無形資產	150	0	150		
		購置電腦軟體	150	0	150		
67	50	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82	82	0		
2	5	會費	5	5	0		
2		學術團體會費	0	0	0		
	5	職業團體會費	5	5	0		
23	23	捐助、補助與獎助	27	27	0		
23	23	獎助學員生給與	27	27	0		
42	22	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50	50	0		
42	22	獎勵費用	50	50	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
35,943	資 產 合 計	28,443	33,443	-5,000
35,943	資 產	28,443	33,443	-5,000
35,943	流動資產	28,443	33,443	-5,000
34,608	現金	27,108	32,108	-5,000
34,608	銀行存款	27,108	32,108	-5,000
1,335	預付款項	1,335	1,335	0
1,335	預付費用	1,335	1,335	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
23,709	負 債	23,709	23,709	0
21,041	流動負債	21,041	21,041	0
21,041	應付款項	21,041	21,041	0
21,041	應付代收款	21,041	21,041	0
2,668	其他負債	2,668	2,668	0
2,668	什項負債	2,668	2,668	0
2,668	存入保證金	2,668	2,668	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
12,234	基金餘額	4,734	9,734	-5,000
12,234	基金餘額	4,734	9,734	-5,000
12,234	基金餘額	4,734	9,734	-5,000
12,234	累積餘額	4,734	9,734	-5,000
35,943	負債及基金餘額合計	28,443	33,443	-5,000

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116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									
土地改良物									
房屋及建築	252,179	71,844	500	(1)			預計辦理教學環境改善工程。	196	180,639
機械及設備	34,590	25,858	549	(1)			預計增置教學及行政業務用電腦等機器設備。	395	8,886
交通及運輸設備	5,429	2,647	100	(1)			預計增置辦公室、教室、教學及校務用廣播系統等設備。	170	2,712
雜項設備	30,930	23,136	300	(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。	178	7,916
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	132		150	(1)	40	(11)	增加：購置教學行政用應用軟體。減少：電腦軟體攤銷數。		242
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	323,260	123,485	1,599		40			939	200,395

註：