

特別收入 15-84

中華民國109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109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)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)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 109 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 95 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 1 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。

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 109 年度

貳、業務計畫：

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 5,621 萬元，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 5,746 萬元，普通班 50 班、特教班 4 班、幼教班 2 班，合計 56 班，學生人數 1,333 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 8 萬元，係增購行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 63 萬 2,000 元(含機械設備 51 萬 2,000 元及什項設備 12 萬元)，係增購行政及教學用個人電腦、投影機、數位相機、辦公桌椅及體育器材等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，係增購專業樂譜製作軟體、資訊教學及其他事務性軟體等無形資產。

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 102 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 8 萬 8,000 元，較上年度減少 7,000 元，係預估太陽能光電租金收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 42 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,481 萬 5,000 元，較上年度減少 379 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所

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 109 年度

致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 24 萬元，較上年度增加 2 萬元，係預估音樂班歷年代收代辦結餘收入增加所致。

(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 5,746 萬元，較上年度減少 363 萬 6,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 8 萬元，較上年度無增減，係增購行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 63 萬 2,000 元，較上年度增加 9 萬 6,000 元，係增購行政及教學用個人電腦、投影機、數位相機、辦公桌椅及體育器材等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，較上年度減少 4 萬元，係減少行政用事務性軟體等無形資產。

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 5,621 萬元，較上年度預算數 1 億 6,029 萬元，減少 408 萬元，約減 2.55%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,821 萬元，較上年度預算數 1 億 6,179 萬元，減少 358 萬元，約減 2.21%，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，短絀 200 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，增加短絀 50 萬元，約增 33.33%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

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：

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 109 年度

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2 萬 7,540 元。

2. 勞務收入：

服務收入：11 萬 8,850 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 7,269 元。

(2) 其他財產收入：57 萬 4,410 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 5,261 萬 1,472 元。

政府其他撥入收入：189 萬 1,877 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：48 萬 7,123 元。

6. 其他收入：

雜項收入：26 萬 9,722 元。

預算數 1 億 4,996 萬 3,000 元，決算數 1 億 5,599 萬 8,263 元，執行率 104.02%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 5,791 萬 9,611 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 7,258 元。

(2) 其他設備：18 萬 8,935 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,039 萬 3,000 元，決算數 1 億 5,791 萬 9,611 元，執行率 105.00%、建築及設備計畫預算數 57 萬元，決算數 22 萬 6,193 元，執行率 39.68%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 214 萬 7,541 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1 萬 2,910 元。

2. 勞務收入：

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 109 年度

服務收入 30 萬元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：8,520 元。

(2) 其他財產收入：26 萬 5,490 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,184 萬 6,485 元。

政府其他撥入收入：64 萬 7,939 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：30 萬 7,400 元。

6. 其他收入：

雜項收入：22 萬 1,535 元。

分配預算數 9,275 萬 2,000 元，實際數 9,361 萬 279 元，執行率 100.93%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,698 萬 7,456 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 4,000 元。

(2) 其他設備：16 萬 4,605 元。

(3) 無形資產：5 萬 8,000 元。

國民教育計畫分配預算數 9,312 萬 8,000 元，實際數 8,698 萬 7,456 元，執行率 93.41%、建築及設備計畫分配預算數 63 萬 4,000 元，實際數 26 萬 6,605 元，執行率 42.05%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 635 萬 6,218 元，期末基金餘額 1,559 萬 3,766 元。

桃園市桃園區西門國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國109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(-)
155,998	基金來源	156,210	160,290	-4,080
28	徵收及依法分配收入	0	0	0
28	違規罰款收入	0	0	0
119	勞務收入	0	300	-300
119	服務收入	0	300	-300
592	財產收入	528	535	-7
0	租金收入	88	95	-7
17	利息收入	20	20	0
574	其他財產收入	420	420	0
154,503	政府撥入收入	154,815	158,608	-3,793
152,611	公庫撥款收入	154,815	158,608	-3,793
1,892	政府其他撥入收入	0	0	0
487	教學收入	627	627	0
487	學雜費收入	627	627	0
270	其他收入	240	220	20
270	雜項收入	240	220	20
158,146	基金用途	158,210	161,790	-3,580
157,920	國民教育計畫	157,460	161,096	-3,636
157,920	國民小學教育	157,460	161,096	-3,636
226	建築及設備計畫	750	694	56
37	交通及運輸設備	80	80	0
189	其他設備	632	536	96
0	無形資產	38	78	-40
-2,148	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-1,500	-500
11,385	期初基金餘額	7,738	10,385	-2,648
0	解繳公庫	0	0	0
9,238	期末基金餘額	5,738	8,885	-3,148

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109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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	24,394	
期末現金及約當現金	22,394	

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 109 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	
財產收入				528	
租金收入	年	1	88,000	88	公有房舍屋頂設置太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	420,000	420	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				154,815	
公庫撥款收入	年	1	154,815,000	154,815	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
其他收入				240	
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	20,000	20	資源回收物品變賣收入。
總 計：				156,210	

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109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
157,920	53	157,460	161,096	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508,0 00元及幼兒園雜費收入扣抵59, 000元)(來自用人費用明細資料) 。本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。 。本校附幼契進廚工薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。 。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)。 。兼代課鐘點費。 。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)。 。市府下授(12)-補校工友加班費 。 。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)。 。本校附幼契進廚工年終獎金(來 自用人費用明細資料)。 。市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。 。市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。 。提撥教員及職員退撫金(來自用 人費用明細資料)。 。市府下授(41)-退休撫卹金。
151,358	1	148,004	151,906	
81,494	11	83,988	82,344	
81,048	113	83,604	81,960	
447	114	384	384	
3,097	12	2,820	3,022	
747	122	0	0	
0		348	768	
2,351	124	1,100	1,100	
0		507	412	
0		72	72	
0		193	170	
0		600	500	
880	13	933	983	
880	131	923	973	
0		10	10	
17,415	15	17,470	17,676	
7,190	151	7,234	7,351	
10,225	152	10,125	10,206	
0		36	84	
0		35	35	
0	15Y	40	0	
38,824	16	32,896	37,168	
38,758	161	7,920	7,836	
0		24,928	29,284	

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109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
66162	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)。
9,64718	福利費	9,897	10,713	
7,853181	分擔員工保險費	7,980	8,784	公保2,580,000元、勞保600,000元及健保4,800,000元機關負擔部份(來自用人費用明細資料)。
42183	傷病醫藥費	49	105	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*14人=49,000元)。
0		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		81	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*23人=80,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
1,75218Y	其他福利費	384	384	校長、職員及兼行政教師休假補助(16,000元*24人=384,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	退休教職員工三節慰問金(6,000元*1年*3人=18,000元)。
0		30	24	退休技工、工友三節慰問金(6,000元*1年*5人=30,000元)。
0		1,337	1,380	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
3,7852	服務費用	5,147	5,263	
81921	水電費	1,227	1,227	
719212	工作場所電費	1,047	1,050	電費。
67214	工作場所水費	144	144	水費。
3321Y	其他場所水電費	36	33	市府下授(16)-補校水電費。
14322	郵電費	260	248	
32221	郵費	60	48	公務郵件所需郵票及郵資等。
110222	電話費	158	158	電話費。
0		42	42	網路通訊電話費。
5723	旅運費	97	97	
57231	國內旅費	50	50	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)。
13124	印刷裝訂與廣告費	96	96	

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109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
131241	印刷及裝訂費	96	96	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。
91425	修理保養及保固費	1,389	1,445	
183254	其他建築修護費	420	420	校園、活動中心及教室等對外開放場地修繕費。
16255	機械及設備修護費	30	80	校園安全監視系統等機電養護費。
599257	雜項設備修護費	480	480	本校校園器材等維修、教學及行政設備等養護費。
0		53	52	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		88	95	公有財產修繕(太陽能光電租金收入)。
0		106	106	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		72	72	電梯保養及維修費。
116258	其他資產修護費	140	140	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加比賽、辦理活動等意外及醫療保險。
1,45227	一般服務費	1,728	1,626	
76279	外包費	210	210	校園保全系統服務及安全維護費。
1,27327D	計時與計件人員酬金	1,195	1,114	僱請3名身心障礙警衛薪資(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		220	200	僱請音樂班行政助理計時人員薪資。
10327F	體育活動費	103	102	教職員工文康活動費(1,000元*103人=103,000元)。
17128	專業服務費	250	424	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	30	外聘委員審查出席費等(2,500元*16次=40,000元)。
25287	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。
0		15	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
76289	試務甄選費	0	0	
0		0	300	辦理資優班、藝術才能音樂班招生鑑定甄選及聯合作業等相關費用。

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109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
4728A	電腦軟體服務費	50	50	行政及教學資訊作業設備系統維護等。
0		96	0	LoiLoNote School服務費用(800人*120元/年=96,000元)。
0		8	0	校園資料簽收管理套件軟體。
0		10	0	薪資系統及出納系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	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)。
9903	材料及用品費	1,163	1,159	
99032	用品消耗	1,163	1,159	
620321	辦公(事務)用品	22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		18	42	本校幼兒園行政業務及教學用材料、物品及紙張等。
0		596	596	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。
10322	報章雜誌	40	36	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
127323	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		20	10	辦理各項活動環境清潔費及校園環境消毒。
0		90	80	環境佈置、綠美化校園經費。
66328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等。
16732Y	其他用品消耗	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(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
2204	租金、償債、利息及相關手續費	360	258	
22045	雜項設備租金	360	258	

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109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
2204510	雜項設備租金	318	240	影印機及印表機等租賃費用。
		42	18	本校幼兒園行政業務及教學影印用印表機等租賃費用。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
1,5669	其他	2,785	2,509	
1,56691	其他支出	2,785	2,509	
1,56691Y	其他	0	0	
0		528	528	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		430	463	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
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。
0		133	144	兒童節禮物(100元*1,333人=133,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		200	200	體育及藝文活動比賽或活動車資、誤餐費、報名費、社會教育及兩岸交流等經費。
0		200	200	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0		525	203	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		80	60	會議及活動誤餐及茶水費。
0		267	288	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,333人=266,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		65	65	校慶運動會(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
2265M	建築及設備計畫	750	694	
2265	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	750	694	
22651	購建固定資產	712	616	

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109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
95	514	92	100	個人電腦(23,000元*4台=92,000元)。
0		0	22	
0		420	334	行政及教學用投影機及數位相機等設備。
37	515	0	0	購置交通及運輸設備
0		80	80	行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。
94	516	120	80	行政及教學用辦公桌椅、鐵櫃及體育器材等雜項設備。
0	52	38	78	購置無形資產
0	521	12	58	購置電腦軟體
0		26	20	Finale教育版-專業樂譜製作軟體。
158,146	總計	158,210	161,790	資訊教學及其他事務性軟體。

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 109 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				157,460 157,460	預計支應用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、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)。 增置行政及教學用電話傳真機、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)。 增置行政及教學用個人電腦、投影機、數位相機、辦公桌椅及體育器材等設備(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)。 增置專業樂譜製作軟體、資訊教學及其他事務性軟體等(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				750 80	
其他設備				632	
無形資產				38	
合 計				158,210	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
52,642	資 產 合 計	49,142	51,142	-2,000
52,642	資 產	49,142	51,142	-2,000
25,894	流動資產	22,394	24,394	-2,000
25,894	現金	22,394	24,394	-2,000
25,894	銀行存款	22,394	24,394	-2,000
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
26,748	其他資產	26,748	26,748	0
26,748	什項資產	26,748	26,748	0
26,748	代管資產	26,748	26,748	0
43,404	負 債	43,404	43,404	0
14,353	流動負債	14,353	14,353	0
14,353	應付款項	14,353	14,353	0
14,353	應付代收款	14,353	14,353	0
29,051	其他負債	29,051	29,051	0
29,051	什項負債	29,051	29,051	0
2,304	存入保證金	2,304	2,304	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
26,748	應付代管資產	26,748	26,748	0
9,238	基金餘額	5,738	7,738	-2,000
9,238	基金餘額	5,738	7,738	-2,000
9,238	基金餘額	5,738	7,738	-2,000
9,238	累積餘額	5,738	7,738	-2,000
52,642	負債及基金餘額合計	49,142	51,142	-2,000

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 109 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				158,210	本年度預算係為預計基本開支項目(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				157,460	
本年度預算數 國民教育計畫				750	本年度預算係為預計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。
上年度預算數 國民教育計畫				161,790	108年度支應基本開支項目(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				161,096	
上年度預算數 國民教育計畫				694	108年度支應項目係為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。
前年度決算數 國民教育計畫				158,146	107年度決算數係支應用人費用、服務費用、材料及用品費用、設備租金、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他費用等項目。
建築及設備計畫				157,920	
前年度決算數 國民教育計畫				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。
106年度決算數				125,829	

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 109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				125,421	106年度決算數125,421,238元，係支應用人費用118,970,984元，服務費用4,022,643元，材料及用品費用883,975元，設備租金213,337元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費579,534元及其他費用750,765元等項目。
建築及設備計畫				408	106年度決算數408,064元，係購置交通及運輸設備45,300元、機械及設備273,045元、雜項設備89,719元等項目。
105年度決算數 國民教育計畫				125,404 125,013	105年度決算數125,013,057元，係支應用人費用119,488,229元，服務費用3,943,650元，材料及用品費用976,580元，設備租金、稅捐規費、會費201,145元及其他費用403,453元等項目。
建築及設備計畫				391	105年度決算數391,330元，係購置交通及運輸設備76,300元、機械及設備262,754元、雜項設備52,276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 109 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	102	0	102	本年度本校教職員 總人數共100人(包 括校長1人、行政人 員4人、教 師95人)，較上年度 增加1人，因 增1班。 本年度契進人 員1人，較上年度減 少1人，因僅核定附 設幼兒園廚工1人。
職員	99	1	100	
約僱人員	2	-1	1	
工友	1	0	1	
總 計	102	0	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項下編列：音樂班行政助理1名及身心障礙警衛3名。

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	83,988	348	933		10,196	7,234	40	32,896
國民教育計畫	83,988	348	933		10,196	7,234	40	32,896
正式人員	83,988		933		10,160	7,234	40	32,896
聘僱人員		348			36			
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220,000元及身心障礙警衛3名，預算金額1,195,000元。

西門國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		7,980	148		1,769		145,532	2,472	148,004
		7,980	148		1,769		145,532	2,472	148,004
		7,980	146		1,769		145,146		145,146
			2				386		386
								2,472	2,472

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109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	
151,358	151,906	用人費用	148,004	148,004	0	
81,494	82,344	正式員額薪資	83,988	83,988	0	
81,048	81,960	職員薪金	83,604	83,604	0	
447	384	工員工資	384	384	0	
3,097	3,022	聘僱及兼職人員薪資	2,820	2,820	0	
747	768	約僱職員薪金	348	348	0	
2,351	2,254	兼職人員酬金	2,472	2,472	0	
880	983	超時工作報酬	933	933	0	
880	983	加班費	933	933	0	
17,415	17,676	獎金	17,470	17,470	0	
7,190	7,351	考績獎金	7,234	7,234	0	
10,225	10,325	年終獎金	10,196	10,196	0	
		其他獎金	40	40	0	
38,824	37,168	退休及卹償金	32,896	32,896	0	
38,758	37,120	職員退休及離職金	32,848	32,848	0	
66	48	工員退休及離職金	48	48	0	
9,647	10,713	福利費	9,897	9,897	0	
7,853	8,784	分擔員工保險費	7,980	7,980	0	
42	123	傷病醫藥費	148	148	0	
1,752	1,806	其他福利費	1,769	1,769	0	
3,785	5,263	服務費用	5,147	5,147	0	
819	1,227	水電費	1,227	1,227	0	
719	1,050	工作場所電費	1,047	1,047	0	
67	144	工作場所水費	144	144	0	
33	33	其他場所水電費	36	36	0	
143	248	郵電費	260	260	0	
32	48	郵費	60	60	0	
110	200	電話費	200	200	0	
57	97	旅運費	97	97	0	
57	97	國內旅費	97	97	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109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	
131	96	印刷裝訂與廣告費	96	96	0	
131	96	印刷及裝訂費	96	96	0	
914	1,445	修理保養及保固費	1,389	1,389	0	
183	420	其他建築修護費	420	420	0	
16	80	機械及設備修護費	30	30	0	
599	805	雜項設備修護費	799	799	0	
116	140	其他資產修護費	140	140	0	
	1	保險費	1	1	0	
	1	其他保險費	1	1	0	
1,452	1,626	一般服務費	1,728	1,728	0	
76	210	外包費	210	210	0	
1,273	1,314	計時與計件人員酬金	1,415	1,415	0	
103	102	體育活動費	103	103	0	
171	424	專業服務費	250	250	0	
23	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	0	
25	44	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	0	
76	300	試務甄選費	0	0	0	
47	50	電腦軟體服務費	164	164	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
990	1,159	材料及用品費	1,163	1,163	0	
990	1,159	用品消耗	1,163	1,163	0	
620	660	辦公(事務)用品	636	636	0	
10	36	報章雜誌	40	40	0	
127	220	農業與園藝用品及環境美化費	240	240	0	
66	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	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109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	
167	143	其他用品消耗	147	147	0	
220	258	租金、償債、利息及相關手續費	360	360	0	
220	258	雜項設備租金	360	360	0	
220	258	雜項設備租金	360	360	0	
226	694	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	750	0	750	
226	616	購建固定資產	712	0	712	
95	456	購置機械及設備	512	0	512	
37	80	購置交通及運輸設備	80	0	80	
94	80	購置雜項設備	120	0	120	
	78	購置無形資產	38	0	38	
	78	購置電腦軟體	38	0	38	
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
1,566	2,509	其他	2,785	2,785	0	
1,566	2,509	其他支出	2,785	2,785	0	
1,566	2,509	其他	2,785	2,785	0	
158,146	161,790	合計	158,210	157,460	750	

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109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	429,240						429,240		
土地改良物	3,494	3,459					35		
房屋及建築	89,930	51,684					445		
機械及設備	23,029	16,338	512	(1)		預計增置行政及教學用個人電腦、投影機、數位相機、辦公桌椅及體育器材等設備。	269		
交通及運輸設備	9,202	7,707	80	(1)		預計增置行政及教學用電話傳真機、廣播等設備。	166		
雜項設備	30,565	23,826	120	(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。	1,100		
購建中固定資產									
電腦軟體	232	48	38	(1)		預計增置專業樂譜製作軟體、資訊教學及其他事務性軟體等。	36		
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	585,693	103,062	750				2,051		

註：