

冊 號：15-84

機關代號：30110

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學
109 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 頁至第 10 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 11 頁至第 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁至第 13 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 22 頁至第 27 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 28 頁至第 28 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 29 頁至第 29 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 5,746 萬元，決算數 1 億 5,448 萬 3,594 元。

108 學年度下學期，預定招收普通班 50 班、特教班 4 班、附設幼兒園 2 班，合計 56 班，實際招收普通班 50 班、特教班 4 班、附設幼兒園 2 班，合計 56 班，預計學生人數 1,333 人，實際學生人數 1,324 人。

109 學年度上學期，預定招收普通班 49 班、特教班 4 班、附設幼兒園 3 班，合計 56 班，實際招收普通班 49 班、特教班 4 班、附設幼兒園 3 班，合計 56 班，預計學生人數 1,289 人，實際學生人數 1,340 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 75 萬元，決算數 18 萬 4,769 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 5,406 萬 1,833 元，較預算數 1 億 5,621 萬元，減少 214 萬 8,167 元，計減 1.38%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 5,755 元，較預算數 0 元，增加 5,755 元。
主要係因：廠商違約罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 9,610 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,610

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 8 萬 9,091 元，較預算數 8 萬 8,000 元，增加 1,091 元，計增 1.24%。

主要係因：市庫撥付 107 年太陽光電發電系統租金收入超收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 6,978 元，較預算數 2 萬元，減少 3,022 元，計減 15.11%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 65 萬 2,194 元，較預算數 42 萬元，增加 23 萬 2,194 元，計增 55.28%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,094 萬 1,923 元，較預算數 1 億 5,481 萬 5,000 元，減少 387 萬 3,077 元，計減 2.50%。

主要係因：扣抵 108 年度用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 142 萬 2,701 元，較預算數 0 元，增加 142 萬 2,701 元。

主要係因：專任輔導教師公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 66 萬 9,033 元，較預算數 62 萬 7,000 元，增加 4 萬 2,033 元，計增 6.70%。

主要係因：學雜費收入超收。

9. 雜項收入：決算數 23 萬 4,548 元，較預算數 24 萬元，減少 5,452 元，計減 2.27%。

主要係因：資源回收變賣收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,466 萬 8,363 元，較預算數 1 億 5,821 萬元，減少 354 萬 1,637 元，計減 2.24%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 5,448 萬 3,594 元，較預算數 1 億 5,746 萬元，減少 297 萬 6,406 元，計減 1.89%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 18 萬 4,769 元，較預算數 75 萬元，減少 56 萬 5,231 元，計減 75.36%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 60 萬 6,530 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 139 萬 3,470 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 816 萬 5,938 元。

(二)其他活動之淨現金流出 89 萬 258 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 727 萬 5,680 元。

(四)期初現金及約當現金 4,685 萬 8,248 元。

(五)期末現金及約當現金 5,413 萬 3,928 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	54,133,928	46,858,248	15.53
其他資產	27,113,988	26,747,820	1.37
流動負債	39,047,003	30,274,535	28.98
其他負債	29,153,433	29,677,523	-1.77
基金餘額	13,047,480	13,654,010	-4.44

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

決算日資本資產金額合計數為 4 億 9,786 萬 2,254 元，包括：

(一)土地 4 億 3,512 萬元。

(二)土地改良物 3 萬 4,941 元。

(三)房屋及建築 3,928 萬 3,692 元。

(四)機械及設備 1,317 萬 2,957 元。

(五)交通及運輸設備 149 萬 8,658 元。

(六)雜項設備 739 萬 9,002 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

(七)電腦軟體 135 萬 3,004 元。

六、其他:

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(109.12.1 府主基字第 1090307629 號函)，核准 109 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 279 萬 1,661 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	156,210,000	100.00	154,061,833	100.00	-2,148,167	-1.38	159,357,331	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,755	0.00	5,755	0.00	18,910	0.01
415 違規罰款收入			5,755	0.00	5,755	0.00	18,910	0.01
43 勞務收入						0.00	300,000	0.19
431 服務收入							300,000	0.19
45 財產收入	528,000	0.34	787,873	0.51	259,873	49.22	592,645	0.37
451 財產處分收入			29,610	0.02	29,610	0.00	2,280	0.00
452 租金收入	88,000	0.06	89,091	0.06	1,091	1.24	44,320	0.03
454 利息收入	20,000	0.01	16,978	0.01	-3,022	-15.11	19,980	0.01
45Y 其他財產收入	420,000	0.27	652,194	0.42	232,194	55.28	526,065	0.33
46 政府撥入收入	154,815,000	99.11	152,364,624	98.90	-2,450,376	-1.58	157,573,165	98.88
462 公庫撥款收入	154,815,000	99.11	150,941,923	97.97	-3,873,077	-2.50	156,472,608	98.19
46Y 政府其他撥入收入			1,422,701	0.92	1,422,701	0.00	1,100,557	0.69
4S 教學收入	627,000	0.40	669,033	0.43	42,033	6.70	618,400	0.39
4S1 學雜費收入	627,000	0.40	669,033	0.43	42,033	6.70	618,400	0.39
4Y 其他收入	240,000	0.15	234,548	0.15	-5,452	-2.27	254,211	0.16
4YY 雜項收入	240,000	0.15	234,548	0.15	-5,452	-2.27	254,211	0.16
5 基金用途	158,210,000	100.00	154,668,363	100.00	-3,541,637	-2.24	154,940,869	100.00
53 國民教育計畫	157,460,000	99.53	154,483,594	99.88	-2,976,406	-1.89	154,547,320	99.75
5M 建築及設備計畫	750,000	0.47	184,769	0.12	-565,231	-75.36	393,549	0.25
購建固定資產	712,000	0.45	174,269	0.11	-537,731	-75.52	335,549	0.22
其他	38,000	0.02	10,500	0.01	-27,500	-72.37	58,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-2,000,000		-606,530		1,393,470	-69.67	4,416,462	
期初基金餘額	7,737,548		13,654,010		5,916,462	76.46	9,237,548	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,737,548		13,047,480		7,309,932	127.41	13,654,010	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-606,530	1,393,470	-69.67
812 調整非現金項目		8,772,468	8,772,468	
8124 流動負債淨增(淨減)		8,772,468	8,772,468	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,000,000	8,165,938	10,165,938	-508.30
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-890,258	-890,258	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-890,258	-890,258	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,000,000	7,275,680	9,275,680	-463.78
84 期初現金及約當現金	24,394,156	46,858,248	22,464,092	92.09
85 期末現金及約當現金	22,394,156	54,133,928	31,739,772	141.73

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	81,247,916	100.00	73,606,068	100.00	7,641,848	10.38
11 流動資產	54,133,928	66.63	46,858,248	63.66	7,275,680	15.53
111 現金	54,133,928	66.63	46,858,248	63.66	7,275,680	15.53
1112 銀行存款	54,133,928	66.63	46,858,248	63.66	7,275,680	15.53
1112-1 公庫存款	12,058,032	14.84	13,141,590	17.85	-1,083,558	-8.25
1112-2 零用金專戶	1,135,393	1.40	827,623	1.12	307,770	37.19
1112-3 保管款專戶	40,940,503	50.39	32,889,035	44.68	8,051,468	24.48
13 其他資產	27,113,988	33.37	26,747,820	36.34	366,168	1.37
131 什項資產	27,113,988	33.37	26,747,820	36.34	366,168	1.37
1316 代管資產	27,113,988	33.37	26,747,820	36.34	366,168	1.37
1316-1 代管-土地	27,113,988	33.37	26,747,820	36.34	366,168	1.37
資 產 合 計	81,247,916	100.00	73,606,068	100.00	7,641,848	10.38
2 負 債	68,200,436	83.94	59,952,058	81.45	8,248,378	13.76
21 流動負債	39,047,003	48.06	30,274,535	41.13	8,772,468	28.98
212 應付款項	39,047,003	48.06	30,274,535	41.13	8,772,468	28.98
2123 應付代收款	39,047,003	48.06	30,274,535	41.13	8,772,468	28.98
22 其他負債	29,153,433	35.88	29,677,523	40.32	-524,090	-1.77
221 什項負債	29,153,433	35.88	29,677,523	40.32	-524,090	-1.77
2211 存入保證金	1,893,500	2.33	2,614,500	3.55	-721,000	-27.58
2211-Y 保證金	1,296,000	1.60	1,911,000	2.60	-615,000	-32.18
2211-Z 保固金	597,500	0.74	703,500	0.96	-106,000	-15.07
2214 應付代管資產	27,113,988	33.37	26,747,820	36.34	366,168	1.37
2215 暫收及待結轉帳項	145,945	0.18	315,203	0.43	-169,258	-53.70
3 基金餘額	13,047,480	16.06	13,654,010	18.55	-606,530	-4.44
31 基金餘額	13,047,480	16.06	13,654,010	18.55	-606,530	-4.44
311 基金餘額	13,047,480	16.06	13,654,010	18.55	-606,530	-4.44
3111 累積餘額	13,047,480	16.06	13,654,010	18.55	-606,530	-4.44
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	81,247,916	100.00	73,606,068	100.00	7,641,848	10.38

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	156,210,000	154,061,833	-2,148,167	-1.38	
41 徵收及依法分配收入		5,755	5,755	0.00	
415 違規罰款收入		5,755	5,755	0.00	廠商違約罰款收入超收。
45 財產收入	528,000	787,873	259,873	49.22	
451 財產處分收入		29,610	29,610	0.00	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	88,000	89,091	1,091	1.24	
454 利息收入	20,000	16,978	-3,022	-15.11	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	420,000	652,194	232,194	55.28	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	154,815,000	152,364,624	-2,450,376	-1.58	
462 公庫撥款收入	154,815,000	150,941,923	-3,873,077	-2.50	
46Y 政府其他撥入收入		1,422,701	1,422,701	0.00	教育部撥補專任輔導教師及公幼改制增置人員(教保員)薪資。
4S 教學收入	627,000	669,033	42,033	6.70	
4S1 學雜費收入	627,000	669,033	42,033	6.70	
4Y 其他收入	240,000	234,548	-5,452	-2.27	
4YY 雜項收入	240,000	234,548	-5,452	-2.27	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	158,210,000	154,668,363	-3,541,637	-2.24	
53 國民教育計畫	157,460,000	154,483,594	-2,976,406	-1.89	
1 用人費用	148,004,000	147,258,364	-745,636	-0.50	
11 正式員額薪資	83,988,000	83,006,093	-981,907	-1.17	用人費用超支併決算2,791,661元(109.12.1日府主基字第1090307629號函)。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,820,000	3,281,497	461,497	16.37	因幼兒園增班致教保員增加2人及教育部撥補公幼改制增置教保員薪資，依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	933,000	935,248	2,248	0.24	
15 獎金	17,470,000	18,145,374	675,374	3.87	
16 退休及卹償金	32,896,000	32,217,275	-678,725	-2.06	
18 福利費	9,897,000	9,672,877	-224,123	-2.26	
2 服務費用	5,147,000	3,762,852	-1,384,148	-26.89	
21 水電費	1,227,000	870,194	-356,806	-29.08	擲節支用。
22 郵電費	260,000	122,811	-137,189	-52.77	擲節支用。
23 旅運費	97,000	102,926	5,926	6.11	
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	173,343	77,343	80.57	印刷費依校務實際需求覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,389,000	502,008	-886,992	-63.86	擲節支用，另254其他建築修護費調整容納轉出至321辦公(事務)用品，減少金額為200,000元、257雜項設備修護費調整容納轉出至321辦公(事務)用品，減少金額為195,000元、257雜項設備修護費調整容納轉出至328醫療用品(非醫療院所使用)，減少金額為100,000元。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	依校務需求覈實支用。
27 一般服務費	1,728,000	1,777,218	49,218	2.85	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,382,289元，決算金額大於預算金額係因本校後操場為開放空間，為管控進出人員，學生在學期間前後門均需有警衛人員執勤，為符合勞基法規定，覈實支付超時加班費，預算編列金額不足以支應；及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額220,000元。
28 專業服務費	250,000	115,952	-134,048	-53.62	依校務需求覈實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,163,000	1,657,140	494,140	42.49	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	1,163,000	1,657,140	494,140	42.49	依校務需求覈實支用，另由254其他建築修護費調整容納轉入321辦公(事務)用品200,000元、257雜項設備修護費調整容納轉入321辦公(事務)用品195,000元、257雜項設備修護費調整容納轉入328醫療用品(非醫療院所使用)100,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	360,000	78,372	-281,628	-78.23	
45 雜項設備租金	360,000	78,372	-281,628	-78.23	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	2,785,000	1,725,866	-1,059,134	-38.03	
91 其他支出	2,785,000	1,725,866	-1,059,134	-38.03	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	750,000	184,769	-565,231	-75.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	750,000	184,769	-565,231	-75.36	
51 購建固定資產	712,000	174,269	-537,731	-75.52	依校務需求擲節支用。
52 購置無形資產	38,000	10,500	-27,500	-72.37	依校務需求擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	586,967,731	102,244,204	750,000	21,974,474		10,047,322	-1,211,575	497,862,254
非理財目的之長期投資								
土地	429,240,000			5,880,000				435,120,000
土地改良物	3,494,120	3,459,179						34,941
房屋及建築	88,258,116	51,553,632		4,098,444			1,519,236	39,283,692
機械及設備	25,841,271	16,365,845	512,000	7,573,574		2,447,137	1,428,906	13,172,957
交通及運輸設備	9,339,995	8,168,150	80,000	792,821		2,747,224	-2,281,216	1,498,658
雜項設備	30,635,654	22,697,398	120,000	2,227,101		4,644,856	-1,878,501	7,399,002
購建中固定資產								
電腦軟體	158,575		38,000	1,402,534		208,105		1,353,004

註：1.(1)土地-增加原因：土地增值5,880,000元。

(2)房屋及建築-增加原因：教室改良增值4,098,444元。

(3)機械及設備-增加原因：新增冷氣83,026元、熱像儀150,000元、電腦設備2,307,518元、教學設備4,967,340元、視力檢查器38,000元、貯藏箱27,690元。減少原因：報廢電腦、冷氣等2,447,137元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增停車設備43,000元、電話機13,800元、麥克風117,900元、電視放映機548,811元、監視器27,000元、擴大機42,310元。減少原因：報廢攝影機、音響等2,747,224元。

(5)雜項設備-增加原因：新增樂器121,052元、冷暖氣機240,000元、冰箱30,000元、多媒體設備988,700元、書籍219,842元、櫥櫃桌433,270元、垃圾子車20,000元、教具162,000元、投影機12,237元。減少原因：報廢電子式黑板等4,644,856元。

(6)電腦軟體-增加原因：新增數位教材等系統1,402,534元。減少原因：軟體攤銷208,105元。

2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
權利 遞耗資產 其他								

註： 1.(1)土地-增加原因：土地增值5,880,000元。

(2)房屋及建築-增加原因：教室改良增值4,098,444元。

(3)機械及設備-增加原因：新增冷氣83,026元、熱像儀150,000元、電腦設備2,307,518元、教學設備4,967,340元、視力檢查器38,000元、貯藏箱27,690元。減少原因：報廢電腦、冷氣等2,447,137元。

(4)交通及運輸設備-增加原因：新增停車設備43,000元、電話機13,800元、麥克風117,900元、電視放映機548,811元、監視器27,000元、擴大機42,310元。減少原因：報廢攝影機、音響等2,747,224元。

(5)雜項設備-增加原因：新增樂器121,052元、冷暖氣機240,000元、冰箱30,000元、多媒體設備988,700元、書籍219,842元、櫥櫃桌433,270元、垃圾子車20,000元、教具162,000元、投影機12,237元。減少原因：報廢電子式黑板等4,644,856元。

(6)電腦軟體-增加原因：新增數位教材等系統1,402,534元。減少原因：軟體攤銷208,105元。

2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		512,000			512,000	119,032	-392,968	
機械及設備		512,000			512,000	119,032	-392,968	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000			80,000	43,000	-37,000	
交通及運輸設備		80,000			80,000	43,000	-37,000	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000			120,000	12,237	-107,763	
雜項設備		120,000			120,000	12,237	-107,763	
購建中固定資產								
合 計		712,000			712,000	174,269	-537,731	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	524,976,242	524,976,242		
代管-土地	27,113,988	27,113,988		
土地	435,120,000	435,120,000		
土地改良物	34,941	34,941		
房屋及建築	39,283,692	39,283,692		
機械及設備	13,172,957	13,172,957		
交通及運輸設備	1,498,658	1,498,658		
雜項設備	7,399,002	7,399,002		
電腦軟體	1,353,004	1,353,004		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	102	105	3	
職員	100	100	0	1.本校109學年度因普通班減1班致教師減少1人；2本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	4	3	1.本校109學年度因幼兒園2歲專班增1班致教保員增加2人；2.本校公幼改制增置教保員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	102	105	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人及音樂班行政助理員1人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	83,988,000	348,000	933,000		17,470,000	32,896,000		9,897,000		145,532,000	2,472,000	148,004,000
正式人員	83,988,000		933,000		17,434,000	32,896,000		9,895,000		145,146,000		145,146,000
聘僱人員		348,000			36,000			2,000		386,000		386,000
兼任人員											2,472,000	2,472,000
合 計	83,988,000	348,000	933,000		17,470,000	32,896,000		9,897,000		145,532,000	2,472,000	148,004,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,382,289元以及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額220,000元。
- 2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列102人，計7,234,000元，執行結果決算104人，計8,151,625元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列102人，計10,161,000元，執行結果決算104人，計9,959,189元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
83,006,093	1,195,197	935,248		18,145,374	32,217,275		9,672,877		145,172,064	2,086,300	147,258,364
83,006,093		935,248		18,051,812	32,217,275		9,672,877		143,883,305		143,883,305
	1,195,197			93,562					1,288,759		1,288,759
										2,086,300	2,086,300
83,006,093	1,195,197	935,248		18,145,374	32,217,275		9,672,877		145,172,064	2,086,300	147,258,364

(3) 退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，109年度預算編列1人，計35,000元，執行結果決算1人，計34,560元。(4)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，109年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			158,210,000		154,668,363		-3,541,637	-2.24	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			157,460,000		154,483,594		-2,976,406	-1.89	
建築及設備計畫			750,000		184,769		-565,231	-75.36	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	148,004,000	147,258,364	-745,636	-0.50
11 正式員額薪資	83,988,000	83,006,093	-981,907	-1.17
12 聘僱及兼職人員薪資	2,820,000	3,281,497	461,497	16.37
13 超時工作報酬	933,000	935,248	2,248	0.24
15 獎金	17,470,000	18,145,374	675,374	3.87
16 退休及卹償金	32,896,000	32,217,275	-678,725	-2.06
18 福利費	9,897,000	9,672,877	-224,123	-2.26
2 服務費用	5,147,000	3,762,852	-1,384,148	-26.89
21 水電費	1,227,000	870,194	-356,806	-29.08
22 郵電費	260,000	122,811	-137,189	-52.77
23 旅運費	97,000	102,926	5,926	6.11
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	173,343	77,343	80.57
25 修理保養及保固費	1,389,000	502,008	-886,992	-63.86
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,728,000	1,777,218	49,218	2.85
28 專業服務費	250,000	115,952	-134,048	-53.62
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,163,000	1,657,140	494,140	42.49
32 用品消耗	1,163,000	1,657,140	494,140	42.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	360,000	78,372	-281,628	-78.23
45 雜項設備租金	360,000	78,372	-281,628	-78.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	750,000	184,769	-565,231	-75.36
51 購建固定資產	712,000	174,269	-537,731	-75.52
52 購置無形資產	38,000	10,500	-27,500	-72.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	2,785,000	1,725,866	-1,059,134	-38.03
91 其他支出	2,785,000	1,725,866	-1,059,134	-38.03
合 計	158,210,000	154,668,363	-3,541,637	-2.24

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,493,000	1,658,289	165,289	11.07	
27D 計時與計件人員酬金	1,415,000	1,602,289	187,289	13.24	本校後操場為開放空間，為管控進出人員，學生在學期間前後門均需有警衛人員執勤，為符合勞基法規定，覈實支付警衛超時加班費，預算編列金額不足以支應。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	45,500	5,500	13.75	依校務需求覈實支用。
521 購置電腦軟體	38,000	10,500	-27,500	-72.37	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		12,058,032	
	零用金專戶	12,058,032		
	保管款專戶		1,135,393	
	代管-土地	1,135,393		
	應付代收款		40,940,503	
	AA0001 特殊專戶~教育儲蓄專戶	40,940,503		
	AA0010 特殊專戶~午餐專戶		27,113,988	
	AA0013 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶-市府補助蒸飯及設備等		39,047,003	
	AA0014 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶-教儲戶等補助經費	279,223		
	AC0000 仁愛基金	1,882,098		
	B00002 退撫基金	29,564		
	B00006 新制勞工退休準備金	34,568		
	B00007 所得稅	888,266		
	B00010 二代健保補充保險費	1,013		
	B00011 公保費	118,287		
	B00012 勞保費	172,224		
	B00013 健保費	32,350		
	CA0000 註冊費	1,187		
	CA0001 學生代收代辦費~教科書書籍費	258,150		
	CA0002 學生代收代辦費~簿本費及其他	1,267,950		
	CA0005 學生代收代辦費~班級影印費	1,230		
	CA0006 學生代收代辦費~平安保險費	1,028		
	CA0008 學生代收代辦費~外師英語教學經費	144,566		
	CA0014 學生代收代辦費~校外教學費(四年級)	108,821		
	CA0015 學生代收代辦費~校外教學費(五年級)	357		
	CA0016 學生代收代辦費~校外教學費(六年級)	172,523		
	DC0001 音樂班~音樂班外聘鐘點費等	257,100		
	DC0002 音樂班~音樂班先修班經費	117,300		
	DE0009 學生社團~管樂團經費	1,134,275		
	DE0010 學生社團~各社團經費	2,733,656		
	DF0001 學生代收代辦費~課後照顧費	212,900		
	DF0002 學生社團~香頌法語社團	301,244		
	DG0001 學生營隊~飛揚創客夏令營	143,794		
	FA0003 幼兒園~材料費	758,885		
		5,869		
		2,250		
		83,707		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	FA0004 幼兒園～活動費	60,098		
	FA0005 幼兒園～午餐費	35,774		
	FA0006 幼兒園～點心費	39,240		
	FA0008 幼兒園～雜費	80,660		
	FA0009 幼兒園～其他	8,263		
	FA0010 幼兒園～課後留園費	118,879		
	FA0013 幼兒園～導師差額及教保費	10,700		
	FA0019 幼兒園～公立幼兒園增班	116,076		
	FA0020 幼兒園～109學年度幼兒園改善環境 設施設備補助經費	50,269		
	FA0032 幼兒園～學產基金急難慰問金	20,000		
	GE0030 總務處～全國運動會經費	55,213		
	J00001 其他～紅十字捐	69,351		
	J00003 其他～地下停車室遙控器押金	22,500		
	J00006 其他～其他	33,523		
	KA0002 教務處～主任～財團法人許潮英社 會福利慈善事業基金會藝文班	4,700		
	KA0004 教務處～主任～財團法人許潮英社 會福利慈善事業基金會教師创客社群暨學生 创客社團	50,645		
	KB0001 教務處～教學組～提高國小教師員 額代理教師經費	29,873		
	KB0002 教務處～教學組～合理教師(回兼不 得聘代課)	27,200		
	KB0003 教務處～教學組～合理教師(代課)	254,720		
	KB0006 教務處～教學組～調整授課節數及 導師費補助(特教班)	100,480		
	KB0013 教務處～教學組～本土語教學支援 工作人員交通費	3,000		
	KB0021 教務處～教學組～本土語閩南語認 證專修班經費	174,500		
	KB0022 教務處～教學組～本土教育嘉年華 經費	90,971		
	KB0031 教務處～教學組～國民教育輔導團 專任輔導員代課費	196,338		
	KB0041 教務處～教學組～十二年國民基本 教育課程綱要國民中小學階段前導學校協作 計畫	161,100		
	KC0001 教務處～註冊組～獎助學金	15,000		
	KC1001 教務處～註冊組～補校導師費經費	3,000		
	KC1002 教務處～註冊組～弱勢學生課後照 顧經費	158,714		
	KD0001 教務處～設備組～特定學生就學費 用補助	37,439		
	KD0003 教務處～設備組～國小用書經費	10,643		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0004 教務處～設備組～國教署補助提升國民中小學自然科學領域教學設備經費	82,700		
	KE0013 教務處～資訊組～國民中小學學習扶助	259,884		
	L00001 午餐秘書～3章1Q食材獎勵金	309,994		
	L00002 午餐秘書～早餐發放人員加班費	6,580		
	L00003 午餐秘書～蒸飯費補助款	2,640		
	M00002 總務處～體育及遊戲設施經費	1,500,000		
	M00011 總務處～校舍防水隔熱經費	1,300,000		
	M00015 總務處～學校修繕工程	2,500,000		
	M00017 總務處～西門樓雨棚及鋼構整修工程經費	2,300,000		
	M00018 總務處～109年度桃園市所屬學校老舊廁所整修工程經費—活力樓	1,640,000		
	M00019 總務處～109年度桃園市所屬學校老舊廁所整修工程經費—勤學樓東側	1,880,000		
	M00020 總務處～109年度活動中心修繕及設備改善計畫—活動中心舞台周邊整修工程	350,000		
	M00023 總務處～107年音樂教室環境吸隔音改善工程	5,206		
	M00032 總務處～108年度建置校園多媒體推播傳送系統補助經費	189,993		
	M00034 總務處～109年度耐震補強設計及監造經費	599,800		
	M00035 總務處～校舍耐震能力改善計畫補強工程設計監造經費(B棟)	373,464		
	M00036 總務處～A棟左側校舍拆除整建工程校舍安置計畫經費	5,792,362		
	M10003 總務處～109學年度國小非審定本(資訊、英語及本土語)教科書及CD計議價作業經費	45,602		
	M20003 總務處～學校水電費經費	4,721		
	M30004 總務處～智慧圖書館	1,500,000		
	M90001 總務處～冷氣卡儲值費	31,500		
	PB0003 輔導室～輔導組～新住民子女教育輔導活動計畫經費	42,245		
	PB0032 輔導室～輔導組～兼任輔導教師	21,760		
	PC0001 輔導室～特教組～身障特教服務方案助理員經費	46,311		
	PC0002 輔導室～特教組～身障生就學教科書補助	15,873		
	PC0010 輔導室～特教組～資優班鑑定工作費	24,825		
	PC0015 輔導室～特教組～國民中小學資賦優異相關特殊需求領域課程教學相關設備經費	59,806		
	PD0001 輔導室～音樂班～音樂班表演費	7,697		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	SF0001 學務處～健康中心～學生健康檢查經費	11,236		
	T00001 教師專業學習中心～教專實踐方案專任助理經費	419,707		
	T00002 教師專業學習中心～專業回饋人才培訓與教學輔導教師儲訓計畫	372,147		
	T00003 教師專業學習中心～國中小素養導向教師專業社群分區輔導實施計畫	78,568		
	T00004 教師專業學習中心～初任教師諮詢輔導座談會暨薪傳教師培訓及增能實施計畫	315,538		
	T00005 教師專業學習中心～高級中等學校以下學校素養導向教師專業學習社群實施計畫	3,455,615		
	T00006 教師專業學習中心～社群召集人增能實施計畫	55,576		
	T00009 教師專業學習中心～地方輔導群基本團務運作費	218,959		
	T00014 教師專業學習中心～國民教育輔導團各領域/議題輔導小組代理代課費—各校任務排代	43,440		
	保證金		1,296,000	
	Y10903 履約保證金～B棟建築耐震能力補強工程委託設計監造技術服務勞務委託案～震庭工程顧問	15,000		
	Y10906 履約保證金～D棟建築耐震能力補強工程委託設計監造技術服務勞務委託案～震庭工程顧問	30,000		
	Y10912 履約保證金～109學年學校午餐外訂餐盒採購～裕民田	200,000		
	Y10913 履約保證金～109學年學校午餐外訂餐盒採購～萬興達	200,000		
	Y10914 履約保證金～109學年學校午餐外訂餐盒採購～逸馨園	200,000		
	Y10916 履約保證金～109學年度學生美勞教材採購案～琢匠教育用品社	15,000		
	Y10918 履約保證金～外師英語教學勞務委託案～園揚文化有限公司	100,000		
	Y10919 履約保證金～109學年度幼兒園委外辦理午餐暨點心採購履約保證金～田欣餐點食品廠	100,000		
	Y10920 履約保證金～109學年度畢業生戶外教育活動～遠創旅行社有限公司	100,000		
	Y10922 履約保證金～109學年度三、四、五年級戶外教育活動～新瑞旅行社股份有限公司	50,000		

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	Y10923 履約保證金～109學年度簿本採購～承印實業股份有限公司	20,000		
	YA0024 履約保證金～簿本及美勞材料採購履約保證金～東育企業社	20,000		
	YA0035 履約保證金～畢業紀念冊採購案～炬曜廣告事業有限公司	10,000		
	YA0063 履約保證金～西門樓右側門窗更新工程～亞細亞氣密隔音窗股份有限公司	220,000		
	YA0064 履約保證金～學生幸福營養早餐～申得鮮食股份有限公司	16,000		
	保固金		597,500	
	Z00005 保固金～音樂教學樂器採購～政新國際藝術有限公司111.5.23	50,000		
	Z00021 保固金～106年音樂教學樂器設備～政新國際藝術有限公司110.1.2	4,000		
	Z00027 保固金～106年自信勤學樓外廊道整修工程～展佑土木包109.5.14	50,000		
	Z00030 保固金～105年圖書館整修暨搬遷～藝成室內裝修公司109.7.12	100,000		
	Z00032 保固金～107年智慧學習教室採購～創源國際有限公司111.1.17	7,500		
	Z00033 保固金～107學年度教師專業發展中心建置～文武匠110.8.30	20,000		
	Z10801 保固金～108年兒童遊戲設施改善採購-泓育國際有限公司110.09.19	20,000		
	Z10802 保固金～107年西門樓新設無障礙電梯工程～立佳土木包工有限公司111.8.19	72,000		
	Z10803 保固金～107年西門樓新設無障礙電梯工程～立佳土木包工有限公司113.8.19	18,000		
	Z10901 保固金～108年度公立幼兒園改善教學環境設備補助經費～晨光幼教社111.2.18	10,000		
	Z10902 保固金～108年度教學觸控螢幕設備履約保證金～振元資訊有限公司112.5.6	40,000		
	Z10903 保固金～教師專業發展推動運作設備採購履約保證金～亮音企業有限公司111.6.9	20,000		
	Z10906 保固金～幼兒園全園設施環境改善工程～家仁工程有限公司111.09.08	25,000		
	Z10907 保固金～推動創造力暨科學教育計畫教學設備～新韻文教事業有限公司110.7.13	3,000		
	Z10908 保固金～西門國小109學年度幼兒園增班工程～創時代室內裝修有限公司111.9.8	25,000		
	Z10909 保固金～108年度建置校園多媒體推播傳送系統～樂億資訊有限公司110.7.13	30,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z10910 保固金～幼兒園教保設備及教具採購～千弘科技股份有限公司111.9.16	3,000		
	Z10911 保固金～B棟建築物耐震能力補強工程～鼎皇營造工程有限公司114.11.12	100,000		
	應付代管資產	27,113,988	27,113,988	
	暫收及待結轉帳項	145,945	145,945	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府109年12月1日府主基字 第1090307629號函	109.12.1	2,791,661 2,791,661

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室李筱萍

基金主持人：

西門國民小學
校長謝繼仁