

特別收入 16-208

中華民國 112 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
桃園市八德區八德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區八德國民小學編

桃園市八德區八德國民小學
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 112 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)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 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

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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，設立資源班 2 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 113 人、行政人員 7 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 126 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

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 4,000 元	基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 6,597 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	154 萬 6,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。
其他收入	9,000 元	資源回收收入等。

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 6,780 萬 4,000 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	34 萬 5,000 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 6,754 萬元，較上年度預算數 1 億 5,138 萬 4,000 元，增加 1,615 萬 6,000 元，約 10.67%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,814 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 5,378 萬元，增加 1,436 萬 9,000 元，約 9.34%，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 60 萬 9,000 元，較上年度預算數

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

差短 239 萬 6,000 元，減少 178 萬 7,000 元，約 74.58%，將移用以前基金餘額 60 萬 9,000 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（110）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 3,834 萬 5,000 元，決算數 1 億 4,983 萬 6,933 元，執行率 108.31%。	
徵收即依法分配收入	學生損害公務賠償收入等。	違規罰款收入 315 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 8,250 元。 2. 利息收入 4,744 元。 3. 其他財產收入 1 萬 500 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 4,703 萬 5,117 元。 2. 政府其他撥入收入 124 萬 5,479 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 110 萬 2,549 元。
其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 42 萬 9,979 元。
基金用途	預算數 1 億 4,055 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,960 萬 2,974 元，執行率 106.44%。	
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 3,855 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,746 萬 7,804 元，執行

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

		率 106.43%。
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。	辦理本校老舊校舍整建工程、增(汰)購行政辦公用電腦、行政及教學相關等設備。預算數 200 萬元，決算數 213 萬 5,170 元，執行率 106.76%。

二、上年度已過期間(111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 470 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 626 萬 2,231 元，執行率 101.48%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、地下停車位等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 200 元。 2. 利息收入 0 元。 3. 其他財產收入 8,000 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 487 萬 4,062 元。 2. 政府其他撥入收入 59 萬 8,598 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 76 萬 5,244 元。
其他收入	資源回收款項等。	雜項收入 1 萬 6,127 元。
基金用途	預算分配數 1 億 488 萬 9,000 元，實際執行數 9,031 萬 6,193 元，執行率 86.11%。	
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 474 萬 9,000 元，實際執行數 9,006 萬 4,406 元，執行率 85.98%。

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

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。	辦理本校老舊校舍整建工程、增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 14 萬元，實際執行數 25 萬 1,787 元，執行率 179.85 %。
---------	------------------------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,193 萬 6,000 元，其中 734 萬 5,280 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。

桃園市八德區八德國民小學
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112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(-)
149,837	基金來源	167,540	151,384	16,156
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
23	財產收入	14	14	0
8	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	4	4	0
11	其他財產收入	10	10	0
148,281	政府撥入收入	165,971	149,817	16,154
147,035	公庫撥款收入	165,971	149,817	16,154
1,245	政府其他撥入收入	0	0	0
1,103	教學收入	1,546	1,546	0
1,103	學雜費收入	1,546	1,546	0
430	其他收入	9	7	2
430	雜項收入	9	7	2
149,603	基金用途	168,149	153,780	14,369
147,468	國民教育計畫	167,804	153,640	14,164
147,468	國民小學教育	167,804	153,640	14,164
2,135	建築及設備計畫	345	140	205
135	營建及修建工程	0	0	0
82	交通及運輸設備	0	0	0
1,918	其他設備	304	140	164
0	無形資產	41	0	41
234	本期賸餘 (短絀-)	-609	-2,396	1,787
7,542	期初基金餘額	5,380	5,330	50
0	解繳公庫	0	0	0
7,776	期末基金餘額	4,771	2,934	1,837

備註：

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國112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)	-609	本期短絀係移用以前基金餘額609,000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)	-609	
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)	-609	
期初現金及約當現金	32,545	
期末現金及約當現金	31,936	

註：

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 112 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				14	
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				165,971	
公庫撥款收入	年	1	165,971,000	165,971	市府撥入經費。
教學收入				1,546	
學雜費收入	年	1	1,336,000	1,336	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	210,000	210	幼兒園雜費收入。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收收入。
總 計：				167,540	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
147,468	53	國民教育計畫	167,804	153,640	
138,290	1	用人費用	155,062	140,606	
86,165	11	正式員額薪資	96,204	86,376	
85,761	113	職員薪金	95,820	85,992	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入扣抵1,336,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵105, 000元)。
404	114	工員工資	384	384	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,111	12	聘僱及兼職人員薪資	2,228	1,624	
1,424	122	約僱職員薪金	1,728	1,224	本校附設幼兒園契進人員及圖 書館約僱助理員薪俸等待遇(含 勞健保及勞退金)(來自用人費 用明細資料)。
687	124	兼職人員酬金	500	400	兼代課鐘點費。
891	13	超時工作報酬	947	869	
891	131	加班費	947	869	職員、兼行政教師及工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
20,672	15	獎金	24,233	21,828	
9,858	151	考績獎金	10,512	9,393	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
10,764	152	年終獎金	204	150	本校附設幼兒園契進人員及圖 書館約僱助理員年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
0			13,422	12,180	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
50	15Y	其他獎金	95	105	市府下授(47)-服務獎章。
18,071	16	退休及卹償金	20,656	19,794	
17,998	161	職員退休及離職金	9,036	8,220	教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			11,512	11,526	市府下授(45)-退休撫卹金。
23	162	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)。
49	163	卹償金	60	0	市府下授(45)-退休撫卹金。
10,381	18	福利費	10,794	10,115	
8,771	181	分擔員工保險費	8,988	8,172	教職員工公保費2,696,400元、 勞保費718,800元及健保費5,57 2,800元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。
118	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0183	傷病醫藥費	81	133	公教人員及工友年滿50歲共23名，以每人3,500元編列健康檢查費，計80,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		99	77	公教人員40歲以上未滿50歲共22名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計99,000元。
0		10	0	附設幼兒園契進人員(非廚工)年滿50歲共3名，以每人3,500元編列健康檢查費，計10,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		3	3	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
1,49218Y	其他福利費	448	416	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*退休工友3人=18,000元)。
0		1,131	1,280	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
4,0912	服務費用	5,787	4,666	
1,25721	水電費	2,417	1,620	
1,161212	工作場所電費	1,200	1,080	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		667	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
96214	工作場所水費	250	240	水費。
13422	郵電費	175	175	
27221	郵費	30	25	公務用寄發郵件等所需郵資。
107222	電話費	0	5	
0		145	145	公務用電話費。
823	旅運費	103	97	
8231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		42	36	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*8班*2人=41,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0235	貨物運費	1	1	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
14024	印刷裝訂與廣告費	145	133	
140241	印刷及裝訂費	120	110	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0241	印刷及裝訂費	25	23	各類表冊、單據印刷、影印及預(決)算印刷費等。
83125	修理保養及保固費	946	799	
61252	一般房屋修護費	65	56	校舍、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。
0254	其他建築修護費	5	5	活動中心等對外開放場地修繕費。
179255	機械及設備修護費	185	150	教學及行政用等各項機械設備維修費。
169257	雜項設備修護費	60	56	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		131	118	本校辦公器具養護費(1,048元*125人*1年=131,000元)。
423258	其他資產修護費	500	414	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,47427	一般服務費	1,690	1,554	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
84279	外包費	114	114	校園保全系統費。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
1,29227D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,276	1,215	校園安全維護費(31,500元*3人*13.5月=1,275,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
9727F	體育活動費	131	116	員工文康活動費(1,000元*131人=131,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員3人)。
14828	專業服務費	209	186	
84285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	1.外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000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*15節=30,000元)。
53287	委託檢驗(定)試驗認證費	29	11	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		59	59	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
3288	委託考選訓練費	7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
928A	電腦軟體服務費	10	6	薪資系統維護費。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
028A	電腦軟體服務費	6	5	出納系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	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，增列600元)。
2,0383	材料及用品費	1,114	974	
2,03832	用品消耗	1,114	974	
674321	辦公(事務)用品	150	120	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		96	96	各處室行政用辦公用品。
0		120	96	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
22322	報章雜誌	36	36	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
415323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		180	180	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		130	80	環境保護清潔消毒。
268328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	35	衛生保健用品。
66032Y	其他用品消耗	5	4	交通安全材料費。
0		300	280	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
2244	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	
6744	交通及運輸設備租金	70	70	
67443	電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
15745	雜項設備租金	220	220	
157451	雜項設備租金	220	220	影印機等租賃費用。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
797	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73	103	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
4874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	68	
48743	獎勵費用	28	68	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2775	競賽及交流活動費	40	30	
27751	技能競賽	40	30	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
2,7449	其他	5,478	7,001	
2,74491	其他支出	5,478	7,001	
2,74491Y	其他	60	60	臨時交辦及其他行政事務等雜支。
0		20	20	加強社會教育。
0		114	108	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		437	380	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,373	1,196	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,114	1,015	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		400	280	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		14	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		792	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		212	190	兒童節禮物(100元*2,122人=212,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		69	67	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(69班-6班)=68,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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	743	2,748	新生訓練、戶外教育活動、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
2,135 5M	建築及設備計畫	345	140	
2,135 5	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	345	140	
2,135 51	購建固定資產	304	140	
135 513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,361 514	購置機械及設備	0	0	
0		150	140	行政及教學用筆記型電腦(i7)(30,000元*5台=150,000元)
82 515	購置交通及運輸設備	0	0	
557 516	購置雜項設備	154	0	行政及教學用飲水機等雜項設備。
0 52	購置無形資產	41	0	
0 521	購置電腦軟體	41	0	資訊教室電腦雲端還原廣播軟體。
149,603	總 計	168,149	153,780	

桃園市八德區八德國民小學
 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 112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				167,804 167,804	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、指定活動等項目。(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 其他設備				345 304	
無形資產				41	
合 計				168,149	

桃園市八德區八德國民小學
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 112 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				168,149 167,804	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				345	本年度預計購置筆記型電腦等行政及教學用機械設備、購置飲水機等教學與行政用相關雜項設備及購置資訊教室電腦雲端還原廣播軟體。
上年度預算數 國民教育計畫				153,780 153,640	111年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				140	111年度預計購置電腦等行政用及教學用機械設備。
前年度決算數 國民教育計畫				149,603 147,468	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				2,135	110年度決算數係支應包括購置電腦等行政用及教學用機械設備及其他雜項設備。
109年度決算數 國民教育計畫				184,977 135,047	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、指定活動等項目。

桃園市八德區八德國民小學
 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 112 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				49,930	109年度決算數係支 應購置投影機等行政 用及教學用交通運輸 設備、機械設備及其 其他雜項設備。
108年度決算數 國民教育計畫				152,062 128,296	108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、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				23,765	108年度決算數係支 應本校老舊校舍整建 工程、購置投影機等 行政用及教學用交通 運輸設備、機械設備 及其他雜項設備。

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 112 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	114	12	126	
職員	110	11	121	
聘用人員	0	0	0	行政人員8人(含校長)及教師113人。較上年度增加11人，係因班級數增加，致增加教師11人。
約僱人員	3	1	4	
工友	1	0	1	本年度新增編列圖書館約僱助理人員，較上年度增加1人。
總 計	114	12	126	

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校園安全警衛3人及廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市八德區
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	96,204	1,728	947		13,626	10,512	95	20,596
國民教育計畫	96,204	1,728	947		13,626	10,512	95	20,596
正式人員	96,204		947		13,422	10,512	95	20,596
聘僱人員		1,728			204			
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元。

八德國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
60		8,988	209		1,597		154,562	500	155,062
60		8,988	209		1,597		154,562	500	155,062
60		8,988	196		1,597		152,617		152,617
			13				1,945		1,945
								500	500

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	
138,290	140,606	用人費用	155,062	155,062	0	
86,165	86,376	正式員額薪資	96,204	96,204	0	
85,761	85,992	職員薪金	95,820	95,820	0	
404	384	工員工資	384	384	0	
2,111	1,624	聘僱及兼職人員薪資	2,228	2,228	0	
1,424	1,224	約僱職員薪金	1,728	1,728	0	
687	400	兼職人員酬金	500	500	0	
891	869	超時工作報酬	947	947	0	
891	869	加班費	947	947	0	
20,672	21,828	獎金	24,233	24,233	0	
9,858	9,393	考績獎金	10,512	10,512	0	
10,764	12,330	年終獎金	13,626	13,626	0	
50	105	其他獎金	95	95	0	
18,071	19,794	退休及卹償金	20,656	20,656	0	
17,998	19,746	職員退休及離職金	20,548	20,548	0	
23	48	工員退休及離職金	48	48	0	
49		卹償金	60	60	0	
10,381	10,115	福利費	10,794	10,794	0	
8,771	8,172	分擔員工保險費	8,988	8,988	0	
118	229	傷病醫藥費	209	209	0	
1,492	1,714	其他福利費	1,597	1,597	0	
4,091	4,666	服務費用	5,787	5,787	0	
1,257	1,620	水電費	2,417	2,417	0	
1,161	1,380	工作場所電費	2,167	2,167	0	
96	240	工作場所水費	250	250	0	
134	175	郵電費	175	175	0	
27	25	郵費	30	30	0	
107	150	電話費	145	145	0	
8	97	旅運費	103	103	0	
8	96	國內旅費	102	102	0	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	貨物運費	1	1	0	
140	133	印刷裝訂與廣告費	145	145	0	
140	133	印刷及裝訂費	145	145	0	
831	799	修理保養及保固費	946	946	0	
61	56	一般房屋修護費	65	65	0	
	5	其他建築修護費	5	5	0	
179	150	機械及設備修護費	185	185	0	
169	174	雜項設備修護費	191	191	0	
423	414	其他資產修護費	500	500	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,474	1,554	一般服務費	1,690	1,690	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
84	114	外包費	174	174	0	
1,292	1,323	計時與計件人員酬金	1,384	1,384	0	
97	116	體育活動費	131	131	0	
148	186	專業服務費	209	209	0	
84	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
53	70	委託檢驗(定)試驗認證費	88	88	0	
3	7	委託考選訓練費	7	7	0	
9	19	電腦軟體服務費	24	24	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
2,038	974	材料及用品費	1,114	1,114	0	
2,038	974	用品消耗	1,114	1,114	0	
674	312	辦公(事務)用品	366	366	0	
22	36	報章雜誌	36	36	0	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	
415	280	農業與園藝用品及環境美化費	330	330	0	
268	35	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
660	311	其他用品消耗	332	332	0	
224	290	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	0	
67	70	交通及運輸設備租金	70	70	0	
67	70	電信設備租金	70	70	0	
157	220	雜項設備租金	220	220	0	
157	220	雜項設備租金	220	220	0	
2,135	140	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	345	0	345	
2,135	140	購建固定資產	304	0	304	
135		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
1,361	140	購置機械及設備	150	0	150	
82		購置交通及運輸設備	0	0	0	
557		購置雜項設備	154	0	154	
		購置無形資產	41	0	41	
		購置電腦軟體	41	0	41	
79	103	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73	73	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
48	68	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	0	
48	68	獎勵費用	28	28	0	

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國112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	
27	30	競賽及交流活動費	40	40	0	
27	30	技能競賽	40	40	0	
2,744	7,001	其他	5,478	5,478	0	
2,744	7,001	其他支出	5,478	5,478	0	
2,744	7,001	其他	5,478	5,478	0	
149,603	153,780	合計	168,149	167,804	345	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
42,365	資 產 合 計	39,360	39,969	-609
42,365	資 產	39,360	39,969	-609
36,237	流動資產	33,232	33,841	-609
34,941	現金	31,936	32,545	-609
34,941	銀行存款	31,936	32,545	-609
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,295	預付款項	1,295	1,295	0
1,295	預付費用	1,295	1,295	0
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
6,128	其他資產	6,128	6,128	0
6,128	什項資產	6,128	6,128	0
6,128	代管資產	6,128	6,128	0
34,590	負 債	34,590	34,590	0
25,662	流動負債	25,662	25,662	0
25,662	應付款項	25,662	25,662	0
25,662	應付代收款	25,662	25,662	0
8,927	其他負債	8,927	8,927	0
8,927	什項負債	8,927	8,927	0
2,431	存入保證金	2,431	2,431	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6,128	應付代管資產	6,128	6,128	0
368	暫收及待結轉帳 項	368	368	0
7,776	基金餘額	4,771	5,380	-609
7,776	基金餘額	4,771	5,380	-609
7,776	基金餘額	4,771	5,380	-609
7,776	累積餘額	4,771	5,380	-609
42,365	負債及基金餘額合計	39,360	39,969	-609

信託代理與保證資產
保證品

3,222 信託代理與保證負債
3,222 應付保證品

3,222
3,222

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	174,491						174,491		
土地改良物	4,041	3,298					625		
房屋及建築	35,241	8,315					7,635		
機械及設備	16,290	7,131	150	(1)		購置行政及 教學用筆記 型電 腦(i7)等機 械及設備。	2,376		
交通及運輸設備	3,182	1,720					596		
雜項設備	15,960	9,443	154	(1)		購置行政及 教學用飲水 機等雜項設 備。	1,668		
購建中固定資產	79,576						79,576		
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	31		41	(1)	24	(9)	增加:購置 資訊教室電 腦雲端還原 廣播軟 體。減 少:電腦軟 體攤銷數。	48	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	328,812	29,907	345		24		12,900	286,326	

註：