

特別收入 16-205

中華民國 114 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 114 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 114 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 79 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 130 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 1 人，共計 141 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 114 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 5,000 元	財產報廢變賣收入及各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 1,080 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬元	活動中心、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	137 萬元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項等。

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	2 億 1,303 萬 9,000 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	66 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 1,220 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 9,501 萬 4,000 元，增加 1,719 萬 4,000 元，約 8.82%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 1,370 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 9,848 萬 7,000 元，增加 1,522 萬 1,000 元，約 7.67%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 114 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 150 萬元，較上年度預算數差短 347 萬 3,000 元，減少 197 萬 3,000 元，約 56.81%，將移用以前基金餘額 150 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（112）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 6,754 萬元，決算數 1 億 7,602 萬 762 元，執行率 105.06%。	
徵收及依法分配收入	午餐食材廠商罰款收入。	違規罰款收入 1 萬 6,044 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、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 3 萬 6,780 元。 2. 利息收入 1 萬 8,161 元。 3. 其他財產收入 3 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 7,190 萬 9,614 元。 2. 政府其他撥入收入 318 萬 5,708 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 76 萬 9,500 元。
其他收入	專戶結餘及資源回收收入等。	雜項收入 5 萬 4,455 元。
基金用途	預算數 1 億 6,814 萬 9,000 元，決算數 1 億 8,172 萬 6,157 元，執行率 108.07%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 114 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 6,780 萬 4,000 元，決算數 1 億 8,137 萬 9,159 元，執行率 108.09%。
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 34 萬 5,000 元，決算數 34 萬 6,998 元，執行率 100.58%。

二、上年度已過期間（113 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 2,964 萬 6,000 元，實際執行數 1 億 3,249 萬 1,897 元，執行率 102.20%。	
徵收及依法分配收入	八德老舊工程廠商罰款收入。	1. 違規罰款收入 69 萬 1,740 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、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 8,448 元。 2. 其他財產收入 2 萬 5,700 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 2,907 萬 2,352 元。 2. 政府其他撥入收入 116 萬 3,159 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 147 萬 4,200 元。
其他收入	專戶結餘及資源回收收入等。	雜項收入 5 萬 6,298 元。
基金用途	預算分配數 1 億 2,964 萬 6,000 元，實際執行數 1 億 1,561 萬 9,256 元，執行率 89.18%。	

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 114 年度

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 2,905 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 1,559 萬 4,256 元，執行率 89.57%。
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。	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 59 萬 4,000 元，實際執行數 2 萬 5,000 元，執行率 4.21%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,522 萬 9,000 元，其中 555 萬 380 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114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(-)
176,021	基金來源	212,208	195,014	17,194
16	徵收及依法分配收入	0	0	0
16	違規罰款收入	0	0	0
85	財產收入	15	26	-11
37	財產處分收入	5	10	-5
18	利息收入	10	6	4
31	其他財產收入	0	10	-10
175,095	政府撥入收入	210,803	193,433	17,370
171,910	公庫撥款收入	210,803	193,433	17,370
3,186	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	10	0	10
770	教學收入	1,370	1,546	-176
770	學雜費收入	1,370	1,546	-176
54	其他收入	10	9	1
54	雜項收入	10	9	1
181,726	基金用途	213,708	198,487	15,221
181,379	國民教育計畫	213,039	197,893	15,146
181,379	國民小學教育	213,039	197,893	15,146
347	建築及設備計畫	669	594	75
2	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	120	240	-120
304	其他設備	549	354	195
41	無形資產	0	0	0
-5,705	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-3,473	1,973
13,731	期初基金餘額	4,552	13,122	-8,569
0	解繳公庫	0	0	0
8,025	期末基金餘額	3,052	9,649	-6,596

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114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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	26,729	
期末現金及約當現金	25,229	

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 114 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				15	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				210,803	
公庫撥款收入	年	1	210,803,000	210,803	市府撥入經費。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	活動中心等對外開放場地收費。
教學收入				1,370	
學雜費收入	年	1	186,000	186	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,184,000	1,184	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				212,208	

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114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
181,379	53 國民教育計畫	213,039	197,893	
170,505	1 用人費用	179,773	167,720	
107,151	11 正式員額薪資	114,192	104,532	
106,752	113 職員薪金	113,796	104,148	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1,184,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵93,0 00元)。
398	114 工員工資	396	384	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
4,972	12 聘僱及兼職人員薪資	1,657	1,364	
3,000	122 約僱職員薪金	864	864	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)。
1,972	124 兼職人員酬金	793	500	兼代課鐘點費。
1,079	13 加(夜)班費	1,388	1,356	
1,079	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,388	1,356	職員、兼行政教師及工友支領 之未休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
24,241	15 獎金	27,856	25,989	
11,143	151 考績獎金	14,639	13,403	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,089	152 年終獎金	13,010	12,381	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		102	102	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		0	8	
10	15Y 其他獎金	105	95	市府下授(47)-服務獎章。
20,754	16 退休及卹償金	21,576	21,233	
20,681	161 職員退休及離職金	10,176	9,756	教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		11,302	11,379	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
24	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	50	50	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
12,307	18 福利費	13,104	13,246	
10,844	181 分擔員工保險費	11,556	9,720	教職員工公保費3,333,000元、 勞保費888,000元及健保費7,33 5,000元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。

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114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	
158	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。	
0		3	3	幼兒園契進人員(廚工)健康檢查費1,500元*2人=3,000元。	
0		123	116	公教人員年滿50歲共35名,以每人3,500元編列健康檢查,3,500元*35名=122,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。	
0		90	95	公教人員年滿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),4,500元*20名=90,000元。	
0		4	11	幼兒園契進人員(非廚工)年滿50歲以上共1名,以每人3,500元編列健康檢查,3,500元*1名=3,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。	
0		5	0	幼兒園契進人員(非廚工)年滿40歲以上未滿50歲共1名(兩年一編),以每人4,500元編列健康檢查,4,500元*1名=4,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。	
0		4	0	工友年滿50歲符合健康檢查人員共1名,以每人3,500元編列健康檢查,3,500元*1名=3,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。	
0		5	0	聘僱人員年滿40歲共1名,以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)計4,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。	
1,305		其他福利費	448	448	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			826	2,819	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0	24		18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。	
4,763	服務費用	7,567	8,279		
1,295		水電費	2,855	2,572	
1,115		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			960	1,200	電費。
0			1,144	822	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。

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114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
0212	工作場所電費	209	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
180214	工作場所水費	242	250	水費。
10222	郵電費	175	175	
25221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需郵資。
77222	電話費	145	145	公務用電話費。
9623	旅運費	113	113	
96231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		52	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000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。
8624	印刷裝訂與廣告費	350	370	
86241	印刷及裝訂費	350	370	教學及行政各項表冊表格、單據印刷、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,13625	修理保養及保固費	1,779	2,799	
181252	一般房屋修護費	500	810	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。
81255	機械及設備修護費	61	137	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0		600	944	教學及行政用等各項機械設備維修費。
166257	雜項設備修護費	66	64	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		147	139	本校辦公器具養護費(1,048元*140人*1年=146,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
708258	其他資產修護費	400	700	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。
1,64027	一般服務費	1,995	1,933	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
84279	外包費	96	114	校園保全系統費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,43227D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。

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114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
027D	計時與計件人員酬金	1,426	1,364	(A)校園安全維護費(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)(B)約用人員特別休假未休之工資28,000元。
12027F	體育活動費	300	282	員工文康活動費(2,000元*150人=300,000元)。
30928	專業服務費	199	216	
210285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	90	1.外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000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)。
67287	委託檢驗(定)試驗認證費	59	59	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		35	35	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	10	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
2828A	電腦軟體服務費	10	10	薪資系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		7	7	出納系統維護費。
0		5	0	排課系統維護費。
9829	公共關係費	98	98	
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)。
1,4813	材料及用品費	936	1,115	
1,48132	用品消耗	936	1,115	
470321	辦公(事務)用品	97	96	各處室行政用辦公用品。
0		150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		100	120	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
18322	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。
280323	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		150	180	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		100	130	環境保護清潔消毒。
29328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。

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114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
68532Y	其他用品消耗	5	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	8 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
0		5	5	5 交通安全材料費。
0		200	300	300 教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		15	15	15 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，增列600元)。
2374	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	70 電話專用交換機設備月租費。
16945	雜項設備租金	220	220	
169451	雜項設備租金	220	220	220 影印機等租賃費用。
357	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168	190	
471	會費	4	4	
4713	職業團體會費	4	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。
072	捐助、補助與獎助	91	83	
0726	獎助學員生給與	91	83	83 市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	1 公共意外責任保險自付額。
2874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	62	
28743	獎勵費用	32	62	62 市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	競賽及交流活動費	40	40	
3751	技能競賽	40	40	40 參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
4,3589	其他	24,305	20,299	
4,35891	其他支出	24,305	20,299	

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114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
4,358	91Y 其他	72	71	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(79班-6班)=71,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		25	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		828	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		236	222	兒童節禮物(100元*2,359人=235,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		17,741	13,619	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		50	50	加強社會教育。
0		1,413	1,800	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。
0		198	187	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		1,485	1,398	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,345	1,105	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		160	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		280	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		472	444	市府下授(25)-營養安心食材補助。
347	5M 建築及設備計畫	669	594	
347	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	669	594	
306	51 購建固定資產	669	594	
2	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	514 購置機械及設備	270	54	教學及行政用個人電腦(含螢幕)((25,000元+5,000元)*9台=270,000元)。
0		25	0	購置無線智慧行動投影機。
0	515 購置交通及運輸設備	120	240	購置視聽教室錄播設備。
304	516 購置雜項設備	204	300	購置公佈欄及除濕機等。
0		50	0	購置電子校刊。
41	52 購置無形資產	0	0	
41	521 購置電腦軟體	0	0	
181,726	總計	213,708	198,487	

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 114 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				213,039 213,039	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)。 購置視聽教室錄播設備(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)。 購置個人電腦等行政及教學用機械設備及其他雜項設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				669 120	
其他設備				549	
合 計				213,708	

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 114 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				213,708 213,039	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				669	本年度預計購置錄影交通及運輸設備及教學電子書等相關雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				198,487 197,893	113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				594	113年度預計購置教學用錄影交通及運輸設備、購置碎紙機等行政用相關雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				181,726 181,379	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				347	112年度決算數係支應購置電腦等行政用及教學用機械設備。
111年度決算數 國民教育計畫				166,466 165,927	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				539	111年度決算數係支應購置電腦等行政用及教學用機械設備。
110年度決算數				149,603	

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 114 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				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 應購置電腦等行政用 及教學用機械設備。

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 114 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	134	7	141	行政人員8人(含校長)及教師130人。較上年度增加7人，係因班級數增加，致增加教師7人。
職員	131	7	138	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	134	7	141	

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	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	114,192	864	1,388		13,112	14,639	105	21,526
國民教育計畫	114,192	864	1,388		13,112	14,639	105	21,526
正式人員	114,192		1,388		13,010	14,639	105	21,526
聘僱人員		864			102			
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1,426,000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
114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				
50		11,556	250		1,298		178,980	793	179,773
50		11,556	250		1,298		178,980	793	179,773
50		11,556	243		1,298		178,007		178,007
			7				973		973
								793	793

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114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	
170,505	167,720	用人費用	179,773	179,773	0	
107,151	104,532	正式員額薪資	114,192	114,192	0	
106,752	104,148	職員薪金	113,796	113,796	0	
398	384	工員工資	396	396	0	
4,972	1,364	聘僱及兼職人員薪資	1,657	1,657	0	
3,000	864	約僱職員薪金	864	864	0	
1,972	500	兼職人員酬金	793	793	0	
1,079	1,356	加(夜)班費	1,388	1,388	0	
1,079		延長工時加班費	0	0	0	
	1,356	未休假加班費	1,388	1,388	0	
24,241	25,989	獎金	27,856	27,856	0	
11,143	13,403	考績獎金	14,639	14,639	0	
13,089	12,491	年終獎金	13,112	13,112	0	
10	95	其他獎金	105	105	0	
20,754	21,233	退休及卹償金	21,576	21,576	0	
20,681	21,135	職員退休及離職金	21,478	21,478	0	
24	48	工員退休及離職金	48	48	0	
49	50	卹償金	50	50	0	
12,307	13,246	福利費	13,104	13,104	0	
10,844	9,720	分擔員工保險費	11,556	11,556	0	
158	241	傷病醫藥費	250	250	0	
1,305	3,285	其他福利費	1,298	1,298	0	
4,763	8,279	服務費用	7,567	7,567	0	
1,295	2,572	水電費	2,855	2,855	0	
1,115	2,322	工作場所電費	2,613	2,613	0	
180	250	工作場所水費	242	242	0	
102	175	郵電費	175	175	0	
25	30	郵費	30	30	0	
77	145	電話費	145	145	0	
96	113	旅運費	113	113	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元整。

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114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	
96	112	國內旅費	112	112	0	
	1	貨物運費	1	1	0	
86	370	印刷裝訂與廣告費	350	350	0	
86	370	印刷及裝訂費	350	350	0	
1,136	2,799	修理保養及保固費	1,779	1,779	0	
181	810	一般房屋修護費	500	500	0	
	5	其他建築修護費	5	5	0	
81	1,081	機械及設備修護費	661	661	0	
166	203	雜項設備修護費	213	213	0	
708	700	其他資產修護費	400	400	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,640	1,933	一般服務費	1,995	1,995	0	
4	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
84	174	外包費	156	156	0	
1,432	1,472	計時與計件人員酬金	1,534	1,534	0	
120	282	體育活動費	300	300	0	
309	216	專業服務費	199	199	0	
210	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	65	0	
67	94	委託檢驗(定)試驗認證費	94	94	0	
3	7	委託考選訓練費	10	10	0	
28	25	電腦軟體服務費	30	30	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
1,481	1,115	材料及用品費	936	936	0	
1,481	1,115	用品消耗	936	936	0	
470	366	辦公(事務)用品	347	347	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元整。

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114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	
18	36	報章雜誌	36	36	0	
280	330	農業與園藝用品及環境美化費	270	270	0	
29	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
685	333	其他用品消耗	233	233	0	
237	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	
169	220	雜項設備租金	220	220	0	
169	220	雜項設備租金	220	220	0	
347	594	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	669	0	669	
306	594	購建固定資產	669	0	669	
2		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
	54	購置機械及設備	295	0	295	
	240	購置交通及運輸設備	120	0	120	
304	300	購置雜項設備	254	0	254	
41		購置無形資產	0	0	0	
41		購置電腦軟體	0	0	0	
35	190	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168	168	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	83	捐助、補助與獎助	91	91	0	
	83	獎助學員生給與	91	91	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元整。

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114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	
28	62	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0	
28	62	獎勵費用	32	32	0	
3	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
3	40	技能競賽	40	40	0	
4,358	20,299	其他	24,305	24,305	0	
4,358	20,299	其他支出	24,305	24,305	0	
4,358	20,299	其他	24,305	24,305	0	
181,726	198,487	合計	213,708	213,039	669	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元整。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
31,477	資 產 合 計	26,504	28,004	-1,500
31,477	資 產	26,504	28,004	-1,500
31,477	流動資產	26,504	28,004	-1,500
30,202	現金	25,229	26,729	-1,500
30,202	銀行存款	25,229	26,729	-1,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,275	預付款項	1,275	1,275	0
1,275	預付費用	1,275	1,275	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
6,023	代管資產	6,023	6,023	0
-6,023	應付代管資產	-6,023	-6,023	0
23,452	負 債	23,452	23,452	0
21,765	流動負債	21,765	21,765	0
21,765	應付款項	21,765	21,765	0
21,765	應付代收款	21,765	21,765	0
1,687	其他負債	1,687	1,687	0
1,687	什項負債	1,687	1,687	0
1,204	存入保證金	1,204	1,204	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
483	暫收及待結轉帳 項	483	483	0
8,025	基金餘額	3,052	4,552	-1,500
8,025	基金餘額	3,052	4,552	-1,500
8,025	基金餘額	3,052	4,552	-1,500
8,025	累積餘額	3,052	4,552	-1,500
31,477	負債及基金餘額合計	26,504	28,004	-1,500

信託代理與保證資產
保證品

3,335 信託代理與保證負債
3,335 應付保證品

3,335
3,335

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114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									
機械及設備	22,639	14,224	295	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦。	2,445	6,265	
交通及運輸設備	3,969	2,121	120	(1)		購置視聽教 室錄播設 備。	668	1,300	
雜項設備	24,044	12,939	254	(1)		購置校刊電 子書及公佈 欄等設備。	1,777	9,582	
購建中固定資產	79,654							79,654	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	540				24	(11) 電腦軟體攤 銷數。		516	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	130,846	29,284	669		24		4,890	97,317	

註：