

特別收入 16-205

中華民國 115 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)

主辦會計：

會計室主任 翁逸樺

校長：

八德國民小學 謝雅利 校長

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 115 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 115 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 81 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 133 人、行政人員 8 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 145 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 115 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基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 2,888 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	128 萬 3,000 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 3,304 萬 8,000 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	65 萬 3,000 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 3,020 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 1,220 萬 8,000 元，增加 1,799 萬 3,000 元，約 8.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 3,370 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 1,370 萬 8,000 元，增加 1,999 萬 3,000 元，約 9.36%，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 115 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 350 萬元，較上年度預算數差短 150 萬元，增加 200 萬元，約 1.33%，將移用以前基金餘額 350 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（113）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 9,501 萬 4,000 元，決算數 2 億 1,326 萬 5,914 元，執行率 109.36%。	
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 1 萬 9,430 元。 2. 其他財產收入 4 萬 7,700 元
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 893 萬 7,368 元。 2. 政府其他撥入收入 200 萬 4,153 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 220 萬 3,200 元。
其他收入	專戶結餘及資源回收收入等。	雜項收入 5 萬 4,063 元。
基金用途	預算數 1 億 9,848 萬 7,000 元，決算數 2 億 1,296 萬 8,963 元，執行率 107.30%。	
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 9,789 萬 3,000 元，決算數 2

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 115 年度

		億 1,242 萬 2,547 元，執行率 107.34%。
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 59 萬 4,000 元，決算數 54 萬 6,416 元，執行率 91.99%。

二、上年度已過期間（114 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 3,776 萬 5,000 元，實際執行數 1 億 3,914 萬 9,830 元，執行率 101.01%。	
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入等。	租金收入 9,000 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 3,721 萬 1,994 元。 2. 政府其他撥入收入 118 萬 7,224 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 69 萬 6,600 元。
其他收入	專戶結餘及資源回收收入等。	雜項收入 7,512 元。
基金用途	預算分配數 1 億 3,776 萬 5,000 元，實際執行數 1 億 2,668 萬 7,350 元，執行率 91.96%。	
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 3,739 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 2,632 萬 5,480

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 115 年度

		元，執行率 91.95%。
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 37 萬 4,000 元，實際執行數 36 萬 1,870 元，執行率 96.76 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,630 萬 2,000 元，其中 184 萬 1,210 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115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)
213,266	基金來源	230,201	212,208	17,993
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	徵收收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
67	財產收入	15	15	0
0	財產處分收入	5	5	0
19	利息收入	10	10	0
48	其他財產收入	0	0	0
210,942	政府撥入收入	228,883	210,803	18,080
208,937	公庫撥款收入	228,883	210,803	18,080
2,004	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	10	10	0
0	使用規費收入	10	10	0
2,203	教學收入	1,283	1,370	-87
2,203	學雜費收入	1,283	1,370	-87
54	其他收入	10	10	0
54	雜項收入	10	10	0
212,969	基金用途	233,701	213,708	19,993
212,423	國民教育計畫	233,048	213,039	20,009
212,423	國民小學教育	233,048	213,039	20,009
546	建築及設備計畫	653	669	-16
148	交通及運輸設備	150	120	30
399	其他設備	503	549	-46
297	本期賸餘(短絀一)	-3,500	-1,500	-2,000
8,025	期初基金餘額	6,822	4,552	2,270
0	解繳公庫	0	0	0
8,322	期末基金餘額	3,322	3,052	270

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115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)	-3,500	本期短絀係移用以前基金餘額3,500,000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)	-3,500	
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)	-3,500	
期初現金及約當現金	29,802	
期末現金及約當現金	26,302	

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 115 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				228,883	
公庫撥款收入	年	1	228,883,000	228,883	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				1,283	
學雜費收入	年	1	1,109,000	1,109	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	174,000	174	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				230,201	

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115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
212,423 ⁵³ 188,507 ¹ 118,264 ¹¹ 117,839 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	233,048 196,228 125,040 124,632	213,039 179,773 114,192 113,796	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1,109,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵87,0 00元)。
425 ¹¹⁴	工員工資	408	396	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
6,333 ¹² 3,157 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	2,983 888	1,657 864	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)。
3,177 ¹²⁴ 1,141 ¹³ 1,141 ¹³⁴	兼職人員酬金 加(夜)班費 未休假加班費	2,095 1,516 1,516	793 1,388 1,388	兼代課鐘點費。 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)。
26,320 ¹⁵ 12,278 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	30,792 15,936	27,856 14,639	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
14,042 ¹⁵² 0	年終獎金	14,600 106	13,010 102	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 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 ^{15Y} 21,983 ¹⁶ 21,941 ¹⁶¹ 0	其他獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金	150 21,401 10,476 10,811	105 21,576 10,176 11,302	市府下授(47)-服務獎章。 教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
26 ¹⁶² 17 ¹⁶³	工員退休及離職金 卹償金	48 66	48 50	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
14,466 ¹⁸ 11,955 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	14,496 11,880	13,104 11,556	教職員工公保費3,335,000元、 勞保費1,545,000元及健保費7, 000,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
109 ¹⁸³	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115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	5	3	幼兒園契進人員(廚工)健康檢查費2,250元*2人=4,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		116	123	公教人員年滿50歲共33名，以每人3,500元編列健康檢查費，計115,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		86	90	公教人員年滿40歲以上未滿50歲共19名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計85,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	10	幼兒園契進人員(非廚工)年滿50歲以上共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	4	幼兒園契進人員(非廚工)未滿40歲共1名，以每人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)。
0		4	4	工友年滿50歲符合健康檢查人員共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,402	18Y 其他福利費	480	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		1,883	826	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	24	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友2人)=18,000元)。
5,630	2 服務費用	8,487	7,567	
1,652	21 水電費	2,014	2,855	
1,459	212 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		1,300	2,104	電費。
0		164	209	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
193	214 工作場所水費	250	242	水費。

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115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
247 22	郵電費	180	175	
26 221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需郵資。
221 222	電話費	150	145	公務用電話費。
152 23	旅運費	113	113	
152 231	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)。
0 235	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。
41 24	印刷裝訂與廣告費	370	350	
41 241	印刷及裝訂費	370	350	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。
1,384 25	修理保養及保固費	2,812	1,779	
471 252	一般房屋修護費	850	500	校舍、辦公室等各項建築物維 護修繕等相關經費。
17 254	其他建築修護費	5	5	活動中心等對外開放場地修繕 費。
507 255	機械及設備修護費	1,000	661	教學及行政用等各項機械設備 維修費。
79 257	雜項設備修護費	66	66	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		151	147	本校辦公器具養護費(1,048元* 144人*1年=150,912元)(配合預 算編列至千元，增列88元)。
311 258	其他資產修護費	740	400	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
0 26	保險費	3	3	
0 26Y	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。
1,934 27	一般服務費	2,680	1,995	
0 276	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。
0 279	外包費	96	96	校園保全系統費。
0		370	0	校園樹木修剪及養護經費。
179		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及 養護經費。
1,493 27D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,570	1,426	(A)校園安全維護費(38,000元* 3人*13.5月=1,539,000元)(B) 約用人員特別休假未休之工資3 1,000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115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	9	0	警衛年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
26227F	體育活動費	462	300	員工文康活動費(3,000元*154人=462,000元)。
12328	專業服務費	217	199	
40285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	65	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*15節=15,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*15節=30,000元)。
64287	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。
0288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練費用。
828A	電腦軟體服務費	15	10	薪資系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
0		15	7	出納系統維護費。
0		5	5	排課系統維護費。
1128Y	其他專業服務費	0	0	
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)。
1,1923	材料及用品費	1,127	936	
1,19232	用品消耗	1,127	936	
0321	辦公(事務)用品	98	97	各處室行政用辦公用品。
458		150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		120	100	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
7322	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。
340323	農業與園藝用品及環境美化費	30	20	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		180	150	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		130	100	環境保護清潔消毒。
56328	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115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
032Y	其他用品消耗	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)。
331		5	5	交通安全材料費。
0		300	200	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	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)。
1994	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	
044	交通及運輸設備租金	70	70	
0443	電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
19945	雜項設備租金	220	220	
199451	雜項設備租金	220	220	影印機等租賃費用。
46	稅捐及規費(強制費)	0	0	
466	規費	0	0	
4661	行政規費與強制費	0	0	
1557	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185	168	
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。
8372	捐助、補助與獎助	104	91	
83726	獎助學員生給與	104	91	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	公共意外責任保險自付額。
6274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	32	
62743	獎勵費用	36	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	競賽及交流活動費	40	40	
6751	技能競賽	40	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
16,7359	其他	26,731	24,305	
16,73591	其他支出	26,731	24,305	

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115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	73	72	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(81班-6班)=72,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		25	25	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		1,104	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		243	236	兒童節禮物(100元*2,434人=243,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		19,737	17,741	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
16,735		50	50	加強社會教育。
0		1,500	1,413	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		203	198	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		1,532	1,485	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,377	1,345	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		240	280	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		487	472	市府下授(25)-營養安心食材補助。
5465M	建築及設備計畫	653	669	
5465	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	653	669	
54651	購建固定資產	653	669	
0514	購置機械及設備	120	270	購置個人電腦(含螢幕)等行政及教學用機械設備((26,000元+4,000元)*4台=120,000元)。
158		140	25	購置碎紙機等行政及教學用機械設備。
148515	購置交通及運輸設備	150	120	購置錄播設備等行政及教學用交通及運輸設備。
240516	購置雜項設備	193	204	購置除濕機等行政及教學用雜項設備。
0		50	50	購置電子校刊。
212,969	總計	233,701	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 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				233,048 233,048	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 交通及運輸設備				653 150	購置教學用錄影設備及播放機組等設備(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)。
其他設備				503	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)。
合 計				233,701	

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 115 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				233,701 233,048	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				653	本年度預計購置個人電腦等行政及教學用機械設備、購置錄影設備等教學與行政用交通及運輸設備及購置除濕機等教學與行政用雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				213,708 213,039	114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	114年度預計購置筆記型電腦等行政及教學用機械設備、視聽教室錄播設備等交通及運輸設備及購置公佈欄等教學與行政用相關雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				212,969 212,423	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、指定活動等項目。
建築及設備計畫				546	113年度決算數係支應購置播錄設備等行政及教學用交通運輸設備、碎紙機等教學與行政用相關雜項設備。
112年度決算數				181,726	

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 115 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				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				166,466	
國民教育計畫				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。

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 115 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	141	4	145	行政人員9人(含校長)及教師133人。較上年度增加4人，係因班級數增加，致增加幹事1人及教師3人。
職員	138	4	142	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	141	4	145	

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	125,040	888	1,516		14,706	15,936	150	21,335
國民教育計畫	125,040	888	1,516		14,706	15,936	150	21,335
正式人員	125,040		1,516		14,600	15,936	150	21,335
聘僱人員		888			106			
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1,579,000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
115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				
66		11,880	235		2,381		194,133	2,095	196,228
66		11,880	235		2,381		194,133	2,095	196,228
66		11,880	222		2,381		193,126		193,126
			13				1,007		1,007
								2,095	2,095

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115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		
188,507	179,773	用人費用	196,228	196,228	0		
118,264	114,192	正式員額薪資	125,040	125,040	0		
117,839	113,796	職員薪金	124,632	124,632	0		
425	396	工員工資	408	408	0		
6,333	1,657	聘僱及兼職人員薪資	2,983	2,983	0		
3,157	864	約僱職員薪金	888	888	0		
3,177	793	兼職人員酬金	2,095	2,095	0		
1,141	1,388	加（夜）班費	1,516	1,516	0		
1,141	1,388	未休假加班費	1,516	1,516	0		
26,320	27,856	獎金	30,792	30,792	0		
12,278	14,639	考績獎金	15,936	15,936	0		
14,042	13,112	年終獎金	14,706	14,706	0		
	105	其他獎金	150	150	0		
21,983	21,576	退休及卹償金	21,401	21,401	0		
21,941	21,478	職員退休及離職金	21,287	21,287	0		
26	48	工員退休及離職金	48	48	0		
17	50	卹償金	66	66	0		
14,466	13,104	福利費	14,496	14,496	0		
11,955	11,556	分擔員工保險費	11,880	11,880	0		
109	250	傷病醫藥費	235	235	0		
2,402	1,298	其他福利費	2,381	2,381	0		
5,630	7,567	服務費用	8,487	8,487	0		
1,652	2,855	水電費	2,014	2,014	0		
1,459	2,613	工作場所電費	1,764	1,764	0		
193	242	工作場所水費	250	250	0		
247	175	郵電費	180	180	0		
26	30	郵費	30	30	0		
221	145	電話費	150	150	0		
152	113	旅運費	113	113	0		
152	112	國內旅費	112	112	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115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	
41	350	印刷裝訂與廣告費	370	370	0	
41	350	印刷及裝訂費	370	370	0	
1,384	1,779	修理保養及保固費	2,812	2,812	0	
471	500	一般房屋修護費	850	850	0	
17	5	其他建築修護費	5	5	0	
507	661	機械及設備修護費	1,000	1,000	0	
79	213	雜項設備修護費	217	217	0	
311	400	其他資產修護費	740	740	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,934	1,995	一般服務費	2,680	2,680	0	
	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	5	5	0	
179	156	外包費	430	430	0	
1,493	1,534	計時與計件人員酬 金	1,783	1,783	0	
262	300	體育活動費	462	462	0	
123	199	專業服務費	217	217	0	
40	65	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	70	70	0	
64	94	委託檢驗(定)試驗 認證費	94	94	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
8	30	電腦軟體服務費	43	43	0	
11		其他專業服務費	0	0	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
1,192	936	材料及用品費	1,127	1,127	0	
1,192	936	用品消耗	1,127	1,127	0	
458	347	辦公（事務）用品	368	368	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115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		
7	36	報章雜誌	36	36	0		
340	270	農業與園藝用品及 環境美化費	340	340	0		
56	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0		
331	233	其他用品消耗	333	333	0		
199	290	租金、償債、利息及相 關手續費	290	290	0		
	70	交通及運輸設備租金	70	70	0		
	70	電信設備租金	70	70	0		
199	220	雜項設備租金	220	220	0		
199	220	雜項設備租金	220	220	0		
546	669	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	653	0	653		
546	669	購建固定資產	653	0	653		
158	295	購置機械及設備	260	0	260		
148	120	購置交通及運輸設 備	150	0	150		
240	254	購置雜項設備	243	0	243		
4		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
4		規費	0	0	0		
4		行政規費與強制費	0	0	0		
155	168	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	185	185	0		
4	4	會費	4	4	0		
4	4	職業團體會費	4	4	0		
83	91	捐助、補助與獎助	104	104	0		
83	91	獎助學員生給與	104	104	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115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		
62	32	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	36	36	0		
62	32	獎勵費用	36	36	0		
6	40	競賽及交流活動費	40	40	0		
6	40	技能競賽	40	40	0		
16,735	24,305	其他	26,731	26,731	0		
16,735	24,305	其他支出	26,731	26,731	0		
16,735	24,305	其他	26,731	26,731	0		
212,969	213,708	合 計	233,701	233,048	653		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
33,849	資 產 合 計	28,849	32,349	-3,500
33,849	資 產	28,849	32,349	-3,500
33,849	流動資產	28,849	32,349	-3,500
31,302	現金	26,302	29,802	-3,500
31,302	銀行存款	26,302	29,802	-3,500
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
2,548	預付款項	2,548	2,548	0
2,548	預付費用	2,548	2,548	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
6,340	代管資產	6,340	6,340	0
-6,340	應付代管資產	-6,340	-6,340	0
25,527	負 債	25,527	25,527	0
24,491	流動負債	24,491	24,491	0
24,491	應付款項	24,491	24,491	0
24,491	應付代收款	24,491	24,491	0
1,035	其他負債	1,035	1,035	0
1,035	什項負債	1,035	1,035	0
955	存入保證金	955	955	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
81	暫收及待結轉帳 項	81	81	0
8,322	基金餘額	3,322	6,822	-3,500
8,322	基金餘額	3,322	6,822	-3,500
8,322	基金餘額	3,322	6,822	-3,500
8,322	累積餘額	3,322	6,822	-3,500
33,849	負債及基金餘額合計	28,849	32,349	-3,500

信託代理與保證資產
保證品

2,440
2,440

信託代理與保證負債
應付保證品

2,440
2,440

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115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	181,203								181,203
土地改良物	13,635	5,923							7,712
房屋及建築	470,356	20,010							450,346
機械及設備	37,146	19,110	260	(1)			購置碎紙機 等教學及行 政用機械及 設備經費。	2,496	15,800
交通及運輸設備	6,461	2,599	150	(1)			購置錄播設 備等教學及 行政用交通 及運輸設備 經費。	698	3,314
雜項設備	34,236	16,359	243	(1)			購置除濕機 等教學及行 政用雜項設 備經費。	1,825	16,295
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	409				24	(11)	電腦軟體攤 銷數。		385
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	743,446	64,001	653		24			5,019	675,055

註：

