

冊 號：15-207

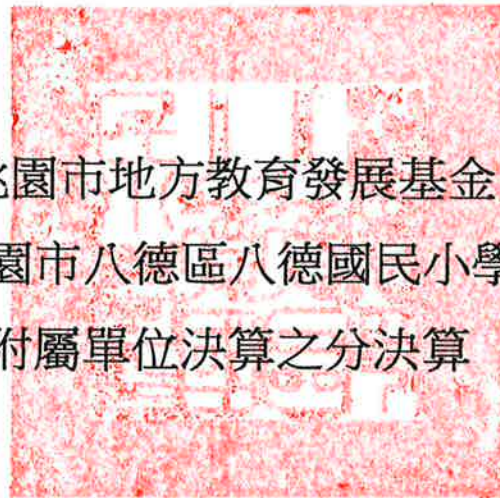
機關代號：30901

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  
桃園市八德區八德國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區八德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學  
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 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

## 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 3,156 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,504 萬 6,900 元。

108 學年度下學期，預定招收 54 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,492 人，實際學生人數 1,535 人。

109 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,636 人，實際學生人數 1,632 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 54 萬 6,000 元，決算數 4,993 萬 217 元。係本校老舊校舍整建工程及汰換、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 3,837 萬 5,941 元，較預算數 1 億 3,080 萬 9,000 元，增加 756 萬 6,941 元，計增 5.78%。

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 3 萬 2,611 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,611 元。  
主要係因：簿本及美勞材料採購案廠商違約罰款等收入超收。
2. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 1 萬 8,000 元，計減 100.00%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

主要係因：氣象設備管理站租金收入短收。

3. 利息收入：決算數 4,219 元，較預算數 7,000 元，減少 2,781 元，計減 39.73%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 9,600 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 400 元，計減 52.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,640 萬 1,556 元，較預算數 1 億 3,012 萬 7,000 元，增加 627 萬 4,556 元，計增 4.82%。

主要係因：109 年度用人費用不足數補撥。

6. 政府其他撥入收入：決算數 129 萬 5,826 元，較預算數 0 元，增加 129 萬 5,826 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 62 萬 3,367 元，較預算數 62 萬 7,000 元，減少 3,633 元，計減 0.58%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 8,762 元，較預算數 1 萬元，減少 1,238 元，計減 12.38%。

主要係因：資源回收等收入短收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,497 萬 7,117 元，較預算數 1 億 3,210 萬 9,000 元，增加 5,286 萬 8,117 元，計增 40.02%。

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 3,504 萬 6,900 元，較預算數 1 億 3,156 萬 3,000 元，增加 348 萬 3,900 元，計增 2.65%。

主要係因：109 學年度班級數增加，致用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 4,993 萬 217 元，較預算數 54 萬 6,000 元，增加 4,938 萬 4,217 元，計增 9,044.73%。

主要係因：108 年度本校老舊校舍整建工程保留款決算數 4,943 萬 7,394 元所致。

### (三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 4,660 萬 1,176 元，較預算短絀數 130 萬元，增加短絀數 4,530 萬 1,176 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 4,288 萬 4,418 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 21 萬 6,222 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 4,266 萬 8,196 元。
- (四)期初現金及約當現金 7,104 萬 2,414 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,837 萬 4,218 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	28,457,585	71,190,214	-60.03
其他資產	6,128,454	6,128,454	0.00
流動負債	19,838,269	16,185,944	22.56
其他負債	7,206,157	6,989,935	3.09
基金餘額	7,541,613	54,142,789	-86.07

### 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 2 億 9,648 萬 9,316 元，包括：

- (一)土地 1 億 7,449 萬 763 元。
- (二)土地改良物 91 萬 4,363 元。
- (三)房屋及建築 3,172 萬 811 元。
- (四)機械及設備 646 萬 3,760 元。
- (五)交通及運輸設備 70 萬 303 元。
- (六)雜項設備 270 萬 9,769 元。
- (七)購置中固定資產 7,944 萬 424 元。
- (八)電腦軟體 4 萬 9,123 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

### 六、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(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 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 813 萬 477 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
**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	130,809,000	100.00	138,375,941	100.00	7,566,941	5.78	197,302,340	100.00
41 徵收及依法分配收入			32,611	0.02	32,611	0.00	49,255	0.02
415 違規罰款收入			32,611	0.02	32,611	0.00	49,255	0.02
45 財產收入	45,000	0.03	13,819	0.01	-31,181	-69.29	56,336	0.03
451 財產處分收入							6,060	0.00
452 租金收入	18,000	0.01			-18,000	-100.00	9,000	0.00
454 利息收入	7,000	0.01	4,219	0.00	-2,781	-39.73	7,176	0.00
45Y 其他財產收入	20,000	0.02	9,600	0.01	-10,400	-52.00	34,100	0.02
46 政府撥入收入	130,127,000	99.48	137,697,382	99.51	7,570,382	5.82	196,572,154	99.63
462 公庫撥款收入	130,127,000	99.48	136,401,556	98.57	6,274,556	4.82	195,279,717	98.97
46Y 政府其他撥入收入			1,295,826	0.94	1,295,826	0.00	1,292,437	0.66
4S 教學收入	627,000	0.48	623,367	0.45	-3,633	-0.58	594,600	0.30
4S1 學雜費收入	627,000	0.48	623,367	0.45	-3,633	-0.58	594,600	0.30
4Y 其他收入	10,000	0.01	8,762	0.01	-1,238	-12.38	29,995	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	8,762	0.01	-1,238	-12.38	29,995	0.02
5 基金用途	132,109,000	100.00	184,977,117	100.00	52,868,117	40.02	152,061,538	100.00
53 國民教育計畫	131,563,000	99.59	135,046,900	73.01	3,483,900	2.65	128,296,350	84.37
5M 建築及設備計畫	546,000	0.41	49,930,217	26.99	49,384,217	9,044.73	23,765,188	15.63
購建固定資產	526,000	0.40	49,910,217	26.98	49,384,217	9,388.63	23,725,188	15.60
其他	20,000	0.02	20,000	0.01			40,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-1,300,000		-46,601,176		-45,301,176	3,484.71	45,240,802	
期初基金餘額	8,901,987		54,142,789		45,240,802	508.21	8,901,987	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,601,987		7,541,613		-60,374	-0.79	54,142,789	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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)	-1,300,000	-46,601,176	-45,301,176	3,484.71
812 調整非現金項目		3,716,758	3,716,758	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,300,000	-42,884,418	-41,584,418	3,198.80
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		575,143	575,143	
82D 減少短期債務及其他負債		-358,921	-358,921	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		216,222	216,222	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,300,000	-42,668,196	-41,368,196	3,182.17
84 期初現金及約當現金	22,612,895	71,042,414	48,429,519	214.17
85 期末現金及約當現金	21,312,895	28,374,218	7,061,323	33.13



桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
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	34,586,039	100.00	77,318,668	100.00	-42,732,629	-55.27
11 流動資產	28,457,585	82.28	71,190,214	92.07	-42,732,629	-60.03
111 現金	28,374,218	82.04	71,042,414	91.88	-42,668,196	-60.06
1112 銀行存款	28,374,218	82.04	71,042,414	91.88	-42,668,196	-60.06
1112-1 公庫存款	7,098,917	20.53	53,555,011	69.27	-46,456,094	-86.74
1112-2 零用金專戶	935,165	2.70	588,378	0.76	346,787	58.94
1112-3 保管款專戶	20,340,136	58.81	16,899,025	21.86	3,441,111	20.36
115 預付款項	83,367	0.24	147,800	0.19	-64,433	-43.59
1154 預付費用	83,367	0.24	147,800	0.19	-64,433	-43.59
1154-2 預付費用-預算外	83,367	0.24	147,800	0.19	-64,433	-43.59
13 其他資產	6,128,454	17.72	6,128,454	7.93	0	0.00
131 什項資產	6,128,454	17.72	6,128,454	7.93	0	0.00
1316 代管資產	6,128,454	17.72	6,128,454	7.93	0	0.00
1316-1 代管-土地	6,128,454	17.72	6,128,454	7.93	0	0.00
資 產 合 計	34,586,039	100.00	77,318,668	100.00	-42,732,629	-55.27
2 負 債	27,044,426	78.19	23,175,879	29.97	3,868,547	16.69
21 流動負債	19,838,269	57.36	16,185,944	20.93	3,652,325	22.56
212 應付款項	19,838,269	57.36	16,185,944	20.93	3,652,325	22.56
2123 應付代收款	19,838,269	57.36	16,185,944	20.93	3,652,325	22.56
22 其他負債	7,206,157	20.84	6,989,935	9.04	216,222	3.09
221 什項負債	7,206,157	20.84	6,989,935	9.04	216,222	3.09
2211 存入保證金	585,234	1.69	860,881	1.11	-275,647	-32.02
2211-Y 保證金	291,673	0.84	650,594	0.84	-358,921	-55.17
2211-Z 保固金	293,561	0.85	210,287	0.27	83,274	39.60
2214 應付代管資產	6,128,454	17.72	6,128,454	7.93	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	492,469	1.42	600	0.00	491,869	81.978.17
3 基金餘額	7,541,613	21.81	54,142,789	70.03	-46,601,176	-86.07
31 基金餘額	7,541,613	21.81	54,142,789	70.03	-46,601,176	-86.07
311 基金餘額	7,541,613	21.81	54,142,789	70.03	-46,601,176	-86.07
3111 累積餘額	7,541,613	21.81	54,142,789	70.03	-46,601,176	-86.07
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	34,586,039	100.00	77,318,668	100.00	-42,732,629	-55.27

信託代理與保證資產

1,111,911

信託代理與保證負債

1,111,911

保證品

1,111,911

應付保證品

1,111,911

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
**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	130,809,000	138,375,941	7,566,941	5.78	
41 徵收及依法分配收入		32,611	32,611	0.00	
415 違規罰款收入		32,611	32,611	0.00	學生簿本及美勞材料採購廠商違約罰款等收入。
45 財產收入	45,000	13,819	-31,181	-69.29	
452 租金收入	18,000		-18,000	-100.00	租金收入短收。
454 利息收入	7,000	4,219	-2,781	-39.73	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	20,000	9,600	-10,400	-52.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	130,127,000	137,697,382	7,570,382	5.82	
462 公庫撥款收入	130,127,000	136,401,556	6,274,556	4.82	
46Y 政府其他撥入收入		1,295,826	1,295,826	0.00	部款用人費用撥入。
4S 教學收入	627,000	623,367	-3,633	-0.58	
4S1 學雜費收入	627,000	623,367	-3,633	-0.58	
4Y 其他收入	10,000	8,762	-1,238	-12.38	
4YY 雜項收入	10,000	8,762	-1,238	-12.38	資源回收等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	132,109,000	184,977,117	52,868,117	40.02	
53 國民教育計畫	131,563,000	135,046,900	3,483,900	2.65	
1 用人費用	121,316,000	126,957,065	5,641,065	4.65	
11 正式員額薪資	75,624,000	80,336,775	4,712,775	6.23	109年12月1日府主基字第1090307629號函核准人事費不足數超支併決算 8,130,477元。
12 聘僱及兼職人員薪資	791,000	1,872,910	1,081,910	136.78	覈實支用。本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，決算金額898,698元。
13 超時工作報酬	740,000	833,300	93,300	12.61	覈實支用。
15 獎金	19,053,000	18,320,827	-732,173	-3.84	
16 退休及卹償金	16,718,000	16,264,690	-453,310	-2.71	
18 福利費	8,390,000	9,328,563	938,563	11.19	覈實支用。
2 服務費用	3,851,000	3,412,184	-438,816	-11.39	
21 水電費	1,067,000	750,123	-316,877	-29.70	撙節支出。覈實支用。
22 郵電費	175,000	115,274	-59,726	-34.13	撙節支用。
23 旅運費	103,000	48,512	-54,488	-52.90	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	130,635	8,635	7.08	
25 修理保養及保固費	629,000	674,893	45,893	7.30	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,499,000	1,485,412	-13,588	-0.91	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1,195,000元，決算金額1,162,351元。
28 專業服務費	154,000	108,935	-45,065	-29.26	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	763,000	1,297,809	534,809	70.09	
32 用品消耗	763,000	1,297,809	534,809	70.09	覈實支用。32Y其他用品消耗調整容納轉入\$800,000。91Y其他調整容納轉出\$800,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	173,558	-34,442	-16.56	
44 交通及運輸設備租金	70,000	67,416	-2,584	-3.69	
45 雜項設備租金	138,000	106,142	-31,858	-23.09	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	9,000	-15,000	-62.50	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	撙節支出。
9 其他	5,401,000	3,197,284	-2,203,716	-40.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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	%	
91 其他支出	5,401,000	3,197,284	-2,203,716	-40.80	擲節支出。91Y其他調整容納轉出\$800,000元。32Y其他用品消耗調整容納轉入\$800,000。
5M 建築及設備計畫	546,000	49,930,217	49,384,217	9,044.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	546,000	49,930,217	49,384,217	9,044.73	
51 購建固定資產	526,000	49,910,217	49,384,217	9,388.63	覈實支出。108年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元，決算數49,437,394元。514購置機械及設備調整容納轉出\$19,000元及調整容納轉入\$60,000元。515購置交通及運輸設備調整容納轉入\$19,000元及調整容納轉出\$60,000元。
52 購置無形資產	20,000	20,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
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

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		
<b>資產</b>								
非理財目的之長期投資	329,178,757	69,808,529	50,542,970	62,474,097		15,441,031	296,489,316	
土地	177,582,720			132,126		3,224,083	174,490,763	
土地改良物	12,625,712	11,625,143					914,363	
房屋及建築	82,808,610	39,697,092	49,996,970	7,992,533		11,493,253	31,720,811	
機械及設備	10,146,899	5,785,894	377,000	3,549,342		680,750	6,463,760	
交通及運輸設備	2,915,309	2,280,424	29,000	272,660			700,303	
雜項設備	13,049,409	10,419,976	120,000	1,070,042		25,000	2,709,769	
購建中固定資產	30,003,030			49,437,394			79,440,424	
電腦軟體	47,068		20,000	20,000		17,945	49,123	

單位：新臺幣元

註：1.(1)土地-增加原因:土地增值132,126元，減少原因:土地減值3,224,083元。  
 (2)房屋及建築-增加原因:民眾活動中心等改良增值730,033元,新增廣興樓(補登)7,262,500元，減少原因:中山樓面積修正減少11,493,253元。  
 (3)機械及設備-增加原因:新增電腦等3,549,342元，減少原因:報廢電腦680,750元。  
 (4)交通及運輸設備-增加原因:新增電視放映機-直立式廣告機等272,660元。  
 (5)雜項設備-增加原因:新增圖書等1,070,042元，減少原因:報廢充氣拱門25,000元。  
 (6)購建中固定資產-增加原因:新增本校老舊校舍整建工程-公共藝術執行小組委員出席費及工程費等49,437,394元。  
 (7)電腦軟體-增加原因:新增差勤管理系統20,000元，減少原因:軟體攤銷17,945元。  
 2.無經營珍貴動產、不動產。  
 3.108年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
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

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								

單位：新臺幣元

註： 1.(1)土地-增加原因:土地增值132,126元，減少原因:土地減值3,224,083元。  
 (2)房屋及建築-增加原因:民眾活動中心等改良增值730,033元,新增廣興樓(補登)7,262,500元，減少原因:中山樓面積修正減少11,493,253元。  
 (3)機械及設備-增加原因:新增電腦等3,549,342元，減少原因:報廢電腦680,750元。  
 (4)交通及運輸設備-增加原因:新增電視放映機-直立式廣告機等272,660元。  
 (5)雜項設備-增加原因:新增圖書等1,070,042元，減少原因:報廢充氣拱門25,000元。  
 (6)購建中固定資產-增加原因:新增本校老舊校舍整建工程-公共藝術執行小組委員出席費及工程費等49,437,394元。  
 (7)電腦軟體-增加原因:新增差動管理系統20,000元，減少原因:軟體攤銷17,945元。  
 2.無經營珍貴動產、不動產。  
 3.108年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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	49,996,970				49,996,970	49,437,394	-559,576	
房屋及建築	49,996,970				49,996,970		-49,996,970	
購建中固定資產						49,437,394	49,437,394	
機械及設備		336,000		41,000	377,000	370,590	-6,410	
機械及設備		336,000		41,000	377,000	370,590	-6,410	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000		-41,000	29,000	25,045	-3,955	
交通及運輸設備		70,000		-41,000	29,000	25,045	-3,955	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000			120,000	77,188	-42,812	
雜項設備		120,000			120,000	77,188	-42,812	
購建中固定資產								
合 計	49,996,970	526,000			50,522,970	49,910,217	-612,753	

備註:(1)本年度八德國小老舊校舍整建工程保留數559,576元。(2)108年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元，決算數49,437,394元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
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	302,617,770	223,177,346	-79,440,424	
代管-土地	6,128,454	6,128,454		
土地	174,490,763	174,490,763		
土地改良物	914,363	914,363		
房屋及建築	31,720,811	31,720,811		
機械及設備	6,463,760	6,463,760		
交通及運輸設備	700,303	700,303		
雜項設備	2,709,769	2,709,769		
購建中固定資產	79,440,424		-79,440,424	本校老舊校舍整建工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	49,123	49,123		



桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
**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	97	104	7		
職員	95	101	6	係因本校109年度增班，增加教師3人、護理師1人、營養師1人及本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。	
工友	1	1	0		
聘用人員	1	0	-1		因增班，減少約聘營養師1人，另增置正式營養師1人。
約僱人員	0	2	2		本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	97	104	7		

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	75,624,000	528,000	740,000		19,053,000	16,718,000		8,390,000		121,053,000	263,000	121,316,000
正式人員	75,624,000		740,000		18,993,000	16,718,000		8,388,000		120,463,000		120,463,000
聘僱人員		528,000			60,000			2,000		590,000		590,000
兼任人員											263,000	263,000
合 計	75,624,000	528,000	740,000		19,053,000	16,718,000		8,390,000		121,053,000	263,000	121,316,000

備註:

- 1、本校教育部部款~幼兒園教保員及幼兒園廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依公立幼兒園契約進用人員勞動契約書，該二員屬契約進用人員，故本項「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
- 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，預算金額1,195,000元，決算金額1,162,351元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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
80,336,775	1,189,499	833,300		18,320,827	16,264,690		9,328,563		126,273,654	683,411	126,957,065
80,336,775		833,300		18,174,823	16,264,690		9,327,563		124,937,151		124,937,151
	1,189,499			146,004			1,000		1,336,503		1,336,503
										683,411	683,411
80,336,775	1,189,499	833,300		18,320,827	16,264,690		9,328,563		126,273,654	683,411	126,957,065

3、獎金:

(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96人，計8,235,000元，執行結果決算84人，計8,617,523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97人，計10,643,000元，執行結果決算109人，計9,693,304元。

(3)其他獎金-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」規定核發，109年度預算編列9人，計115,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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—桃園市八德區八德國民小學

**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			182,105,970		184,977,117		2,871,147	1.58	1.預算數以可用預算數表達。2.108年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元，決算數49,437,394元。
國民教育計畫			131,563,000		135,046,900		3,483,900	2.65	
建築及設備計畫			50,542,970		49,930,217		-612,753	-1.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
**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	121,316,000	126,957,065	5,641,065	4.65
11 正式員額薪資	75,624,000	80,336,775	4,712,775	6.23
12 聘僱及兼職人員薪資	791,000	1,872,910	1,081,910	136.78
13 超時工作報酬	740,000	833,300	93,300	12.61
15 獎金	19,053,000	18,320,827	-732,173	-3.84
16 退休及卹償金	16,718,000	16,264,690	-453,310	-2.71
18 福利費	8,390,000	9,328,563	938,563	11.19
2 服務費用	3,851,000	3,412,184	-438,816	-11.39
21 水電費	1,067,000	750,123	-316,877	-29.70
22 郵電費	175,000	115,274	-59,726	-34.13
23 旅運費	103,000	48,512	-54,488	-52.90
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	130,635	8,635	7.08
25 修理保養及保固費	629,000	674,893	45,893	7.30
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,499,000	1,485,412	-13,588	-0.91
28 專業服務費	154,000	108,935	-45,065	-29.26
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	763,000	1,297,809	534,809	70.09
32 用品消耗	763,000	1,297,809	534,809	70.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	173,558	-34,442	-16.56
44 交通及運輸設備租金	70,000	67,416	-2,584	-3.69
45 雜項設備租金	138,000	106,142	-31,858	-23.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	546,000	49,930,217	49,384,217	9,044.73
51 購建固定資產	526,000	49,910,217	49,384,217	9,388.63
52 購置無形資產	20,000	20,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	9,000	-15,000	-62.50
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	6,000	-14,000	-70.00
9 其他	5,401,000	3,197,284	-2,203,716	-40.80
91 其他支出	5,401,000	3,197,284	-2,203,716	-40.80
合 計	132,109,000	184,977,117	52,868,117	40.02

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	1,395,000	1,328,951	-66,049	-4.73	
27D 計時與計件人員酬金	1,285,000	1,252,351	-32,649	-2.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	56,600	-33,400	-37.11	
521 購置電腦軟體	20,000	20,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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		7,098,917	
		7,098,917		
	零用金專戶		935,165	
		935,165		
	保管款專戶		20,340,136	
		20,340,136		
	預付費用-預算外		83,367	
	F00043 初任教師導入輔導之薪傳教師代課費	5,760		
	F00048 教師專業學習社群經費	3,300		
	F00058 合理員額-超鐘點經費	51,840		
	F00059 新住民教學支援人員經費	22,467		
	代管-土地		6,128,454	
		6,128,454		
	保證品		1,111,911	
		1,111,911		
	應付代收款		19,838,269	
	A00001 公保費	6,153		
	A00002 勞保費	63,368		
	A00003 健保費	560,962		
	A00004 勞退基金	41,073		
	A00005 退撫基金	55,195		
	B00001 仁愛基金	857,117		
	B00002 教育儲蓄戶	74,929		
	B00004 邱創乾藝文獎學金	564,126		
	B00009 個人及公司捐款經費	319,832		
	B00010 許潮英基金會補助款	54,940		
	B00011 外籍生學習及生活教育捐助費	33,860		
	B00012 營養午餐專戶	6,396,423		
	B00013 八德市國民中小學文教基金會孳息	14,000		
	B00014 捐贈校務發展相關經費	4,902		
	C00002 教科書款	1,040,656		
	C00003 平安保險費	246,575		
	C00006 家長會費	124,500		
	C00007 簿本美勞費	613,180		
	C00008 游泳教學費	486,660		
	C00013 三年級戶外教育活動費	166,200		
	C00015 五年級戶外教育活動費	121,550		
	C00017 課後照顧費	2,325,163		
	D00001 幼兒園活動費	245,561		
	D00002 幼兒園材料費	371,721		
	D00003 幼兒園點心費	610,802		
	D00006 幼兒園課後留園費	175,974		



桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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	
	D00008 幼兒園導師費差額及教保費經費	8,900		
	D00016 幼兒園設備費	8,883		
	D00018 幼兒園專業發展輔導經費	60,000		
	E00001 上學期社團經費	102,717		
	E00003 排球隊經費	199,055		
	E00004 下學期社團經費	159,008		
	F00005 教師超鐘點及導師費	516		
	F00007 原住民族語補助費	67,866		
	F00008 特教助理員補助費	78,796		
	F00010 學生獎助學金	111,000		
	F00012 市府補助款	37,091		
	F00017 2019科普實作獎勵計畫初選補助	5,751		
	F00019 輔導教師減授節數薪資	21,120		
	F00021 學校午餐3章1Q食材獎勵金補助經費	577,150		
	F00026 教育優先區經費	2,216		
	F00027 經濟弱勢學生就學補助	110,296		
	F00028 十二年國教課程前導學校經費	131,112		
	F00029 推動閱讀計畫經費	942		
	F00032 補救教學方案(一般學習扶助方案)經費	352,084		
	F00034 代課鐘點費不足撥補經費	478,626		
	F00035 特殊教育專業團隊服務實施計畫	31,000		
	F00041 特教班調整授課節數及導師費	2,304		
	F00055 親子繪本製作比賽補助經費	67,700		
	F00056 合理員額-長代教師經費	154,134		
	F00057 合理員額-閩客語教師經費	33,834		
	F00060 學校圖書館增設圖資銀行功能經費	20,000		
	F00063 教務處各項補助款	73,000		
	F00066 身心障礙分散式資源班經費	528,908		
	F00067 建物消防設備修繕費	428,225		
	F00068 學務處各項補助款	36,000		
	F00069 營養早餐超時加班費	18,080		
	G00003 圖書遺失賠償	29,142		
	I00018 教室電源改善及裝設冷氣設備經費	327,391		
	保證金		291,673	
	M00071 場地租借保證金	5,000		
	M00143 佳冬運動事業有限公司108學年度 學生游泳教學勞務採購履約保證金	50,000		
	M00157 申得鮮食股份有限公司108學年度 學童幸福早餐採購履約保證金	56,000		
	M00169 米洛卡烘焙109學年度課後照顧班 點心採購案履約保證金	27,000		
	M00171 晨翔旅行社有限公司109學年度戶 外教育活動採購(一年級)履約保證金	24,381		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

**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	
	M00174 琢匠教育用品社109學年度上學期學生簿本及美勞材料採購履約保證金	30,378		
	M00175 申得鮮食股份有限公司109學年度幸福早餐採購履約保證金	28,000		
	M00176 賀溢企業有限公司109年度新.改建校舍周邊附屬設施及教學設備採購案履約保證金	55,000		
	M00177 生生實業有限公司109學年度畢業紀念履約保證金	15,914		
	保固金		293,561	
	N00028 正友科技有限公司106年度執行強化校園安全防護工作計畫保固金110.01.30止	22,950		
	N00035 創源國際有限公司校園數位建設計畫之智慧學習教室保固保證金111.10.04止	15,000		
	N00036 正友科技有限公司智慧學習教室觸控螢幕採購案保固保證金-110.12.04止	5,000		
	N00037 向宏行銷有限公司辦公室空間照明燈具更新採購保固保證金110.12.17	3,000		
	N00039 振元資訊有限公司107學年度智慧教室設備採購保固保證金113.08.21止	40,000		
	N00040 晶點室內裝修設計工程有限公司教學空間改善工程保固保證金111.09.08止	27,000		
	N00041 祿寶營造有限公司-活動中心暨球場鋪面改善工程保固金111.09.09止	52,107		
	N00042 金友泉營造有限公司108年度校舍防水隔熱改善工程保固金111.10.29止	29,610		
	N00043 綠能國際有限公司108年度活動中心天花板暨照明改善工程保固金111.3.9止	14,577		
	N00044 唐和股份有限公司紅外線熱成(顯)像儀設備採購案保固金111.4.27止	1,700		
	N00045 正友科技有限公司108年度活動中心視聽音響設備採購案保固金112.05.21止	9,252		
	N00046 祥郁機電工程有限公司108年度中正樓電源改善工程保固金111.7.28止	5,000		
	N00047 創源國際有限公司109年新改建校舍周邊附屬設施及教學設備保固金112.10.15	60,000		
	N00048 創源國際有限公司109學年度增設身心障礙資源班資訊設備保固金112.12.16	8,365		
	應付代管資產		6,128,454	
		6,128,454		
	暫收及待結轉帳項		492,469	
		492,469		
	應付保證品		1,111,911	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	
	P00010 軒泰食品有限公司109學年度學校午餐食材水果暨幼兒園點心食材履約保證金連帶保證書	526,999		
	P00011 永得有限公司109學年度學校午餐食材水果暨幼兒園點心食材履約保證金連帶保證書	584,912		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學  
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			8,130,477
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	109.12.3	8,130,477

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		