

特別收入 16-208

中華民國 111 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 111 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 111 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 102 人、行政人員 7 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 114 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 111 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 4,981 萬 7,000 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、幼兒園雜費收入等。
其他收入	7,000 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 5,364 萬元	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	14 萬元	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 5,138 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 3,834 萬 5,000 元，增加 1,303 萬 9,000 元，約 9.42%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,378 萬元，較上年度預算數 1 億 4,055 萬 7,000 元，增加 1,322 萬 3,000 元，約 9.41%，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 239 萬 6,000 元，較上年度預算

# 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 111 年度

數差短 221 萬 2,000 元，增加 18 萬 4,000 元，約 8.32%，將移用以前基金餘額 239 萬 6,000 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（109）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 3,080 萬 9,000 元，決算數 1 億 3,837 萬 5,941 元，執行率 105.78%。	
徵收及依法分配收入	採購案廠商逾期違約罰款收入等。	違規罰款收入 3 萬 2,611 元。
財產收入	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. 租金收入 0 元。 2. 利息收入 4,219 元。 3. 其他財產收入 9,600 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 3,640 萬 1,556 元。 2. 政府其他撥入收入 129 萬 5,826 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 62 萬 3,367 元。
其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 8,762 元。
基金用途	預算數 1 億 3,210 萬 9,000 元，決算數 1 億 8,497 萬 7,117 元，執行率 140.02%。	
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 3,156 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,504 萬 6,900 元，執行率 102.65%。

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 111 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）購行政辦公用電腦、行政及教學相關等設備。預算數 54 萬 6,000 元，決算數 4,993 萬 217 元，執行率 9,144.73%。
---------	------------------------	--

二、上年度已過期間（110 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 9,655 萬 2,000 元，實際執行數 9,820 萬 7,743 元，執行率 101.71%。	
徵收及依法分配收入	學生損害公務賠償收入等。	損害公務賠償收入 315 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、活動中心等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 3,500 元。 2. 利息收入 0 元。 3. 其他財產收入 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 9,679 萬 3,144 元。 2. 政府其他撥入收入 72 萬 7,325 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 25 萬 8,500 元。
其他收入	資源回收款、收回以前年度支出等。	雜項收入 42 萬 2,959 元。
基金用途	預算分配數 9,655 萬 2,000 元，實際執行數 8,015 萬 5,594 元，執行率 83.02%。	
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 9,455 萬 2,000 元，實際執行數 7,986 萬 656 元，執行率

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 111 年度

		84.46%。
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）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 200 萬元，實際執行數 29 萬 4,938 元，執行率 14.75%。

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111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(-)
138,376	基金來源	151,384	138,345	13,039
33	徵收及依法分配收入	0	0	0
33	違規罰款收入	0	0	0
14	財產收入	14	27	-13
4	利息收入	4	7	-3
10	其他財產收入	10	20	-10
137,697	政府撥入收入	149,817	137,433	12,384
136,402	公庫撥款收入	149,817	137,433	12,384
1,296	政府其他撥入收入	0	0	0
623	教學收入	1,546	875	671
623	學雜費收入	1,546	875	671
9	其他收入	7	10	-3
9	雜項收入	7	10	-3
184,977	基金用途	153,780	140,557	13,223
135,047	國民教育計畫	153,640	138,557	15,083
135,047	國民小學教育	153,640	138,557	15,083
49,930	建築及設備計畫	140	2,000	-1,860
49,437	營建及修建工程	0	0	0
25	交通及運輸設備	0	0	0
448	其他設備	140	2,000	-1,860
20	無形資產	0	0	0
-46,601	本期賸餘 (短絀一)	-2,396	-2,212	-184
54,143	期初基金餘額	5,330	52,843	-47,513
0	解繳公庫	0	0	0
7,542	期末基金餘額	2,934	50,631	-47,697

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111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)	-2,396	本期短絀係移用以前基金餘額2,396,000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)	-2,396	
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)	-2,396	
期初現金及約當現金	26,162	
期末現金及約當現金	23,766	

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 111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				149,817	
公庫撥款收入	年	1	149,817,000	149,817	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				7	
雜項收入	年	1	7,000	7	資源回收收入。
總 計：				151,384	

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111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
135,047	53 <b>國民教育計畫</b>	153,640	138,557	
126,957	1 <b>用人費用</b>	140,606	128,807	
80,337	11 <b>正式員額薪資</b>	86,376	79,596	
79,937	113 職員薪金	85,992	79,200	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)。
400	114 工員工資	384	396	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,873	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,624	300	
291	121 聘用人員薪金	0	0	
899	122 約僱職員薪金	1,224	0	本校附設幼兒園契進人員薪俸 等待遇(含勞健保及勞退金)(來 自用人費用明細資料)。
683	124 兼職人員酬金	400	300	兼代課鐘點費。
833	13 <b>超時工作報酬</b>	869	834	
833	131 加班費	869	834	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
18,321	15 <b>獎金</b>	21,828	19,918	
8,618	151 考績獎金	9,393	8,734	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,693	152 年終獎金	150	0	本校附設幼兒園契進人員年終 獎金(來自用人費用明細資料) 。
0		12,180	11,044	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
10	15Y 其他獎金	105	140	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
16,265	16 <b>退休及卹償金</b>	19,794	18,913	
16,192	161 職員退休及離職金	8,220	7,488	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		11,526	11,377	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	0	0	
9,329	18 <b>福利費</b>	10,115	9,246	
7,554	181 分擔員工保險費	8,172	7,440	教職員工公保費2,451,600元、 勞保費653,500元及健保費5,06 6,900元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。
63	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111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	133	77	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*38人=133,000元)。
0		77	67	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*22人=77,000元)。
0		3	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		0	3	
1,71218Y	其他福利費	416	400	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*26人=416,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,280	1,223	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		18	18	退休工友三節慰問金(6,000元*退休工友3人=18,000元)。
3,4122	<b>服務費用</b>	4,666	4,434	
75021	<b>水電費</b>	1,620	1,465	
648212	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		1,080	925	電費。
102214	工作場所水費	240	240	水費。
11522	<b>郵電費</b>	175	175	
25221	郵費	25	25	公務用寄發郵件等所需郵資。
90222	電話費	5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
0		145	145	公務用電話費。
4923	<b>旅運費</b>	97	97	
47231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		36	36	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1235	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。
13124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	133	133	
131241	印刷及裝訂費	110	110	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		23	23	各類表冊、單據印刷、影印及預(決)算印刷費等。
67525	<b>修理保養及保固費</b>	799	743	
1252	一般房屋修護費	56	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。

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111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
94255	機械及設備修護費	150	110	教學及行政用等各項機械設備 維修費。
197257	雜項設備修護費	56	53	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		118	105	本校辦公器具養護費(1,048元* 113人*1年=118,424元)(配合預 算編列至千元，減列424元)。
384258	其他資產修護費	414	414	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
026	<b>保險費</b>	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。
1,48527	<b>一般服務費</b>	1,554	1,521	
0276	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。
134279	外包費	114	114	校園保全系統費。
1,25227D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,215	1,195	校園安全維護費(30,000元*3人 *13.5月=1,215,000元)。
9927F	體育活動費	116	103	員工文康活動費(1,000元*116 人=116,000元)(含部款契進人 員2人)。
10928	<b>專業服務費</b>	186	198	
57285	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)。
44287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	23	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。
0288	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	6	6	薪資系統維護費。
0		5	5	出納系統維護費。
0		8	8	差勤系統維護費。
9829	<b>公共關係費</b>	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)。
1,2983	<b>材料及用品費</b>	974	883	
1,29832	用品消耗	974	883	

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111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
311	321 辦公(事務)用品	120	93	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		96	67	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
33	322 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。
364	323 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	168	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		80	80	環境保護清潔消毒。
72	328 醫療用品(非醫療院所使用)	35	33	衛生保健用品。
518	32Y 其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		280	259	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)。
174	4 租金、償債、利息及相關手續費	290	290	
67	44 交通及運輸設備租金	70	70	
67	443 電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
106	45 雜項設備租金	220	220	
106	451 雜項設備租金	220	220	影印機等租賃費用。
97	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103	69	
3	71 會費	4	4	
3	713 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)及護理師執照更換費。
0	73 分擔	1	1	
0	73Y 分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。

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111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
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟</b>	68	48	
0743	獎勵費用	68	48	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	<b>競賽及交流活動費</b>	30	16	
6751	技能競賽	30	16	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
3,197.9	<b>其他</b>	7,001	4,074	
3,197.91	其他支出	7,001	4,074	
3,197.91Y	其他	60	50	臨時交辦及其他行政事務等雜支。
0		20	10	加強社會教育。
0		108	94	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		380	328	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,196	1,030	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,015	842	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		280	280	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		15	8	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		792	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		190	164	兒童節禮物(100元*1,898人=189,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		67	65	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(62班-6班)=66,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		2,748	545	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。
49,930.5M	<b>建築及設備計畫</b>	140	2,000	
49,930.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140	2,000	
49,910.51	購建固定資產	140	2,000	
49,437.513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
371.514	購置機械及設備	0	576	

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111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
0514	購置機械及設備	140	560	行政及教學用電腦(含螢幕)(23,000元+5,000元)*5台=140,000元)
25515	購置交通及運輸設備	0	0	
77516	購置雜項設備	0	864	
2052	<b>購置無形資產</b>	0	0	
20521	購置電腦軟體	0	0	
184,977	總計	153,780	140,557	



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 111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				153,640 153,640	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				140 140	
合 計				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  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 111 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				153,780 153,640	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				140	
上年度預算數 國民教育計畫				140,557 138,557	本年度預計購置電腦 等行政用及教學用機 械設備。
建築及設備計畫				2,000	
前年度決算數 國民教育計畫				184,977 135,047	110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				49,930	
108年度決算數 國民教育計畫				152,062 128,296	110年度預計支應包 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。
					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 他雜項設備。
					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。

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 111 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				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。
107年度決算數 國民教育計畫				125,822 119,021	107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				6,801	107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 111 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	101	13	114	行政人員8人(含校長)及教師102人。較上年度增加10人，係因班級數增加(含附設幼兒園增班)，增加教師9人及幹事1人所致。
職員	100	10	110	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	3	3	
工友	1	0	1	
總 計	101	13	114	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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	86,376	1,224	869		12,330	9,393	105	19,794
國民教育計畫	86,376	1,224	869		12,330	9,393	105	19,794
正式人員	86,376		869		12,180	9,393	105	19,794
聘僱人員		1,224			150			
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1,215,000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  
111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				
		8,172	229		1,714		140,206	400	140,606
		8,172	229		1,714		140,206	400	140,606
		8,172	226		1,714		138,829		138,829
			3				1,377		1,377
								400	400

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111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	
126,957	128,807	用人費用	140,606	140,606	0	
80,337	79,596	正式員額薪資	86,376	86,376	0	
79,937	79,200	職員薪金	85,992	85,992	0	
400	396	工員工資	384	384	0	
1,873	300	聘僱及兼職人員薪資	1,624	1,624	0	
291		聘用人員薪金	0	0	0	
899		約僱職員薪金	1,224	1,224	0	
683	300	兼職人員酬金	400	400	0	
833	834	超時工作報酬	869	869	0	
833	834	加班費	869	869	0	
18,321	19,918	獎金	21,828	21,828	0	
8,618	8,734	考績獎金	9,393	9,393	0	
9,693	11,044	年終獎金	12,330	12,330	0	
10	140	其他獎金	105	105	0	
16,265	18,913	退休及卹償金	19,794	19,794	0	
16,192	18,865	職員退休及離職金	19,746	19,746	0	
23	48	工員退休及離職金	48	48	0	
49		卹償金	0	0	0	
9,329	9,246	福利費	10,115	10,115	0	
7,554	7,440	分擔員工保險費	8,172	8,172	0	
63	165	傷病醫藥費	229	229	0	
1,712	1,641	其他福利費	1,714	1,714	0	
3,412	4,434	服務費用	4,666	4,666	0	
750	1,465	水電費	1,620	1,620	0	
648	1,225	工作場所電費	1,380	1,380	0	
102	240	工作場所水費	240	240	0	
115	175	郵電費	175	175	0	
25	25	郵費	25	25	0	
90	150	電話費	150	150	0	
49	97	旅運費	97	97	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111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	
47	96	國內旅費	96	96	0	
1	1	貨物運費	1	1	0	
131	133	印刷裝訂與廣告費	133	133	0	
131	133	印刷及裝訂費	133	133	0	
675	743	修理保養及保固費	799	799	0	
1	56	一般房屋修護費	56	56	0	
	5	其他建築修護費	5	5	0	
94	110	機械及設備修護費	150	150	0	
197	158	雜項設備修護費	174	174	0	
384	414	其他資產修護費	414	414	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,485	1,521	一般服務費	1,554	1,554	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
134	114	外包費	114	114	0	
1,252	1,303	計時與計件人員酬金	1,323	1,323	0	
99	103	體育活動費	116	116	0	
109	198	專業服務費	186	186	0	
57	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
44	82	委託檢驗(定)試驗認證費	70	70	0	
	7	委託考選訓練費	7	7	0	
9	19	電腦軟體服務費	19	19	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,298	883	材料及用品費	974	974	0	
1,298	883	用品消耗	974	974	0	
311	256	辦公(事務)用品	312	312	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111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	
33	36	報章雜誌	36	36	0	
364	268	農業與園藝用品及環境美化費	280	280	0	
72	33	醫療用品(非醫療院所使用)	35	35	0	
518	290	其他用品消耗	311	311	0	
174	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	
106	220	雜項設備租金	220	220	0	
106	220	雜項設備租金	220	220	0	
49,930	2,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140	0	140	
49,910	2,000	購建固定資產	140	0	140	
49,437		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
371	1,136	購置機械及設備	140	0	140	
25		購置交通及運輸設備	0	0	0	
77	864	購置雜項設備	0	0	0	
20		購置無形資產	0	0	0	
20		購置電腦軟體	0	0	0	
9	69	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103	103	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	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	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68	68	0	
	48	獎勵費用	68	68	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111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		
6	16	競賽及交流活動費	30	30	0		
6	16	技能競賽	30	30	0		
3,197	4,074	其他	7,001	7,001	0		
3,197	4,074	其他支出	7,001	7,001	0		
3,197	4,074	其他	7,001	7,001	0		
184,977	140,557	合 計	153,780	153,640	140		

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
34,586	資 產 合 計	29,978	32,374	-2,396
34,586	資 產	29,978	32,374	-2,396
28,458	流動資產	23,850	26,246	-2,396
28,374	現金	23,766	26,162	-2,396
28,374	銀行存款	23,766	26,162	-2,396
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
83	預付款項	83	83	0
83	預付費用	83	83	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
27,044	負 債	27,044	27,044	0
19,838	流動負債	19,838	19,838	0
19,838	應付款項	19,838	19,838	0
19,838	應付代收款	19,838	19,838	0
7,206	其他負債	7,206	7,206	0
7,206	什項負債	7,206	7,206	0
585	存入保證金	585	585	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
492	暫收及待結轉帳 項	492	492	0
7,542	基金餘額	2,934	5,330	-2,396
7,542	基金餘額	2,934	5,330	-2,396
7,542	基金餘額	2,934	5,330	-2,396
7,542	累積餘額	2,934	5,330	-2,396
34,586	負債及基金餘額合計	29,978	32,374	-2,396

信託代理與保證資產  
保證品

1,112 信託代理與保證負債  
1,112 應付保證品

1,112  
1,112

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111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									
土地	174,491						174,491		
土地改良物	12,626	11,711				625	290		
房屋及建築	79,308	47,587				7,635	24,086		
機械及設備	14,151	6,777	140	(1)		購置行政及 教學用電腦 等機械及設 備。	2,346	5,168	
交通及運輸設備	3,188	2,488				596	104		
雜項設備	14,958	11,556				1,638	1,764		
購建中固定資產	79,440						79,440		
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	49					16	33		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	378,211	80,119	140			12,856	285,376		

註：