

特別收入 15-207

中華民國109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109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)預計平衡表.....	第 16 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 17 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 19 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 20 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 22 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 頁
(七)補辦預算明細表.....	第 頁
(八)繼續性計畫分年資金需求表.....	第 頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 26 頁
(二)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 109 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 1 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 90 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約聘營養師 1 人，共計 97 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。

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 109 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 3,080 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 1 億 3,156 萬 3,000 元，普通班 51 班、資源班 1 班、幼兒園 2 班，合計 54 班，學生人數 1,492 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算編列 7 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 45 萬 6,000 元(含機械設備 33 萬 6,000 元及雜項設備 12 萬元)，係增(汰)購電腦、油印機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 97 人，較上年度增加 10 人，係本年度核定班級數增加所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 1 萬 8,000 元，較上年度無增減。

(2)利息收入：本年度預算數 7,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 3,012 萬 7,000 元，較上年度減少 6,297 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

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 109 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增加資源回收收入所致。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 3,156 萬 3,000 元，較上年度增加 817 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 4 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 45 萬 6,000 元，較上年度增加 14 萬 6,000 元，係增(汰)購電腦、油印機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度減少 2 萬元，係增(汰)購差勤管理系統、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 3,080 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,377 萬元，減少 6,296 萬 1,000 元，約減 32.49%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 3,210 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 9,377 萬元，減少 6,166 萬 1,000 元，約減 31.82%，主要係本校老舊校舍整建工程減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 130 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加短絀 130 萬元，將移用以前基金餘額 130 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

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 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

 違規罰款收入：280 元。

2. 財產收入：

 (1) 財產處分收入：2,844 元。

 (2) 租金收入：1 萬 8,000 元。

 (3) 利息收入：6,771 元。

 (4) 其他財產收入：8 萬 8,000 元。

3. 政府撥入收入：

 (1) 公庫撥款收入：1 億 2,151 萬 7,802 元。

 (2) 政府其他撥入收入：120 萬 5,370 元。

4. 教學收入：

 學雜費收入：50 萬元。

5. 其他收入：

 雜項收入：1 萬 4,411 元。

預算數 1 億 1,683 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,335 萬 3,478 元，執行率 105.58%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

 國民小學教育：1 億 1,902 萬 977 元。

2. 建築及設備計畫：

 (1) 營建及修建工程：649 萬 6,305 元。

 (2) 其他設備：30 萬 4,323 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,650 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,902 萬 977 元，執行率 102.16%、建築及設備計畫預算數 33 萬元，決算數 680 萬 628 元，執行率 2060.80%。

(三)本期短絀：

 本期短絀 246 萬 8,127 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

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 109 年度

違規罰款收入：6,192 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：3,425 元。

(2) 其他財產收入：2 萬 5,600 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 4,966 萬 3,896 元。

(2) 政府其他撥入收入：55 萬 5,922 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：33 萬 600 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬 6,106 元。

分配預算數 1 億 4,983 萬 5,000 元，實際數 1 億 5,061 萬 1,741 元，執行率 100.52%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,190 萬 9,785 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：467 萬 9,504 元。

(2) 交通及運輸設備：5 萬 1,400 元。

(3) 其他設備：10 萬 7,758 元。

(4) 無形資產：4 萬元。

國民教育計畫分配預算數 7,961 萬 5,000 元，實際數 7,190 萬 9,785 元，執行率 90.32%、建築及設備計畫分配預算數 7,022 萬元，實際數 487 萬 8,662 元，執行率 6.95%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 7,382 萬 3,294 元，期末基金餘額 8,272 萬 5,281 元。

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國109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(-)
123,353	基金來源	130,809	193,770	-62,961
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
116	財產收入	45	45	0
3	財產處分收入	0	0	0
18	租金收入	18	18	0
7	利息收入	7	7	0
88	其他財產收入	20	20	0
122,723	政府撥入收入	130,127	193,098	-62,971
121,518	公庫撥款收入	130,127	193,098	-62,971
1,205	政府其他撥入收入	0	0	0
500	教學收入	627	627	0
500	學雜費收入	627	627	0
14	其他收入	10	0	10
14	雜項收入	10	0	10
125,822	基金用途	132,109	193,770	-61,661
119,021	國民教育計畫	131,563	123,390	8,173
119,021	國民小學教育	131,563	123,390	8,173
6,801	建築及設備計畫	546	70,380	-69,834
6,496	營建及修建工程	0	70,000	-70,000
0	交通及運輸設備	70	30	40
304	其他設備	456	310	146
0	無形資產	20	40	-20
-2,468	本期賸餘 (短絀一)	-1,300	0	-1,300
11,370	期初基金餘額	8,902	11,370	-2,468
0	解繳公庫	0	0	0
8,902	期末基金餘額	7,602	11,370	-3,768

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109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)	-1,300	本期短絀係移用以前基金餘額130萬元。
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)	-1,300	
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)	-1,300	
期初現金及約當現金	22,613	
期末現金及約當現金	21,313	

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 109 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(元)	金 額	
財產收入				45	
租金收入	年	1	18,000	18	本校樓頂租借中央氣象局八德站設置雨量自動測報系統之收入。
利息收入	年	1	7,000	7	
其他財產收入	年	1	20,000	20	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				130,127	
公庫撥款收入	年	1	130,127,000	130,127	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	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：				130,809	

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109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
119,021	53	國民教育計畫	131,563	123,390	
112,944	1	用人費用	121,316	115,011	
69,743	11	正式員額薪資	75,624	67,944	
69,343	113	職員薪金	75,252	67,572	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508,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)。
400	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,305	12	聘僱及兼職人員薪資	791	762	
189	121	聘用人員薪金	528	516	本校約聘營養師之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
848	122	約僱職員薪金	0	0	
268	124	兼職人員酬金	263	246	兼代課鐘點費。
764	13	超時工作報酬	740	740	
764	131	加班費	740	740	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)。
15,145	15	獎金	19,053	17,053	
7,049	151	考績獎金	8,235	7,425	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
8,081	152	年終獎金	10,643	9,563	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			60	65	約聘營養師年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
14	15Y	其他獎金	115	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
17,690	16	退休及卹償金	16,718	19,512	
17,667	161	職員退休及離職金	7,092	7,140	教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			9,578	12,324	市府下授(41)-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)。
8,297	18	福利費	8,390	9,000	
7,127	181	分擔員工保險費	7,080	7,188	教職員工公保費2,308,000元、 勞保費566,000元、健保費4,20 6,000元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。
0	183	傷病醫藥費	77	94	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*22人=77,000元)。
0			70	0	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*20人=70,000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109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
0 183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
72		2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,098 18Y	其他福利費	352	352	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*22人=352,000元)(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		775	1,330	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
2,991 2	服務費用	3,851	3,540	
729 21	水電費	1,067	985	
660 212	工作場所電費	675	600	電費。
0		300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
69 214	工作場所水費	92	85	水費。
114 22	郵電費	175	169	
24 221	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資。
90 222	電話費	145	139	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
43 23	旅運費	103	97	
43 231	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)。
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。
0 236	裝卸費	0	0	
103 24	印刷裝訂與廣告費	122	120	
103 241	印刷及裝訂費	22	20	各類表冊、單據印刷、影印及預(決)算印刷費等。
0		100	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
522 25	修理保養及保固費	629	576	
0 252	一般房屋修護費	65	60	校舍、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。
0 254	其他建築修護費	54	50	活動中心等對外開放場地修繕費。
24 255	機械及設備修護費	110	100	教學及行政用等各項機械設備維修費。

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109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
219	257 雜項設備修護費	101	90	本校辦公器具養護費(1,048元*96人=100,608元)(配合預算編列至千元，增列392元)。
0		52	48	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
279	258 其他資產修護費	247	228	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。
1,319	27 一般服務費	1,499	1,385	
0	276 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。
84	279 外包費	114	84	校園保全系統費。
1,157	27D 計時與計件人員酬金	90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助。
0		1,195	1,121	校園安全維護費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
77	27F 體育活動費	99	89	員工文康活動費(1,000元*99人=99,000元)。
90	28 專業服務費	154	106	
48	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	75	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)。
40	287 委託檢驗(定)試驗認證費	11	11	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		35	8	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288 委託考選訓練費	7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
0	28A 電腦軟體服務費	6	5	薪資系統維護費。
0		5	0	出納系統維護費。
72	29 公共關係費	99	99	
72	291 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)。
635	3 材料及用品費	763	700	
635	32 用品消耗	763	700	
297	321 辦公(事務)用品	96	60	各處室行政用辦公用品。
0		69	69	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。

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109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
0321	辦公(事務)用品	39	39	班級教學文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
28322	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。
89323	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		56	23	環境保護清潔消毒。
0		137	110	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
20432Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		259	300	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		8	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
1434	租金、償債、利息及相關手續費	208	150	
4544	交通及運輸設備租金	70	52	
45443	電信設備租金	70	52	電話專用交換機設備月租費。
9845	雜項設備租金	138	98	
98451	雜項設備租金	138	98	影印機租賃費用。
37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	54	
171	會費	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	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)。
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。
275	競賽及交流活動費	20	50	
2751	技能競賽	20	50	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。

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109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
2,304.9	其他	5,401	3,935	臨時交辦及其他行政事務等雜支。 加強社會教育。 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。 兒童節禮物(100元*1,492人=149,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。 市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*51人=91,800元，配合預算編列至千元，增列200元)。 市府下授(24)-天天安心食材補助。 市府下授(25)-有機蔬菜補助。 市府下授(26)-無力支付午餐補助。 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 市府下授(28)-幸福營養早餐補助。 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(54-6班)=64,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。 市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(附幼200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。 市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2,304.91		5,401	3,935	
2,304.91Y		50	50	
0		10	10	
0		1,588	335	
0		149	132	
0		92	81	
0		299	263	
0		944	745	
0		770	806	
0		130	130	
0		770	784	
0		64	63	
0		7	8	
6,801.5M	建築及設備計畫	546	70,380	
6,801.5		546	70,380	
6,801.51		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		
6,496.513		購建固定資產		
254.514		0	70,000	擴充改良房屋建築及設備
0		280	210	購置機械及設備
0		56	0	行政及教學用等機械及設備。
0.515		70	30	行政及教學用電腦(含螢幕)(28,000元*2台=56,000元)
50.516		120	100	行政及教學用廣播、電信系統等各項交通及運輸設備。
				行政及教學用等雜項設備。

桃園市八德區八德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國109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
052	購置無形資產	20	40	
0521	購置電腦軟體	20	40	購置人事差勤管理系統。
125,822	總計	132,109	193,770	

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 109 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				131,563 131,563	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)。 購置行政及教學用等各項交通及運輸設備(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)。 購置投影機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)。 購置人事差勤管理系統(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				546 70	
其他設備				456	
無形資產				20	
合 計				132,109	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
28,794	資 產 合 計	27,494	28,794	-1,300
28,794	資 產	27,494	28,794	-1,300
22,665	流動資產	21,365	22,665	-1,300
22,613	現金	21,313	22,613	-1,300
22,613	銀行存款	21,313	22,613	-1,300
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
53	預付款項	53	53	0
53	預付費用	53	53	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
19,892	負 債	19,892	19,892	0
13,247	流動負債	13,247	13,247	0
13,247	應付款項	13,247	13,247	0
13,247	應付代收款	13,247	13,247	0
6,645	其他負債	6,645	6,645	0
6,645	什項負債	6,645	6,645	0
418	存入保證金	418	418	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
99	暫收及待結轉帳 項	99	99	0
8,902	基金餘額	7,602	8,902	-1,300
8,902	基金餘額	7,602	8,902	-1,300
8,902	基金餘額	7,602	8,902	-1,300
8,902	累積餘額	7,602	8,902	-1,300
28,794	負債及基金餘額合計	27,494	28,794	-1,300

信託代理與保證資產
保證品

500 信託代理與保證負債
500 應付保證品

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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 109 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				132,109 131,563	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				546	
上年度預算數 國民教育計畫				193,770 123,390	108年度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				70,380	
前年度決算數 國民教育計畫				125,822 119,021	107年度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	
106年度決算數				97,987	107年度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
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 109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				97,778	106年度決算數97,777,766元，用人費用92,427,011元，服務費用2,946,120元，材料及用品費618,966元，租金、償債與利息118,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費1,359,873元，其他307,796元。
建築及設備計畫				210	106年度決算數209,627元，購置其他設備209,627元。
105年度決算數 國民教育計畫				91,408 91,219	105年度決算數91,218,656元，用人費用87,633,385元，服務費用2,681,687元，材料及用品費418,012元，租金、償債與利息95,134元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費117,343元，其他273,095元。
建築及設備計畫				189	105年度決算數189,080元，其中擴充改良房屋建築及設備81,000元、購置機桃及設備47,920元、購置交通及運輸設備19,000元、購置什項設備41,160元。

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 109 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	87	10	97	本校職員(含校長)5人，本校因班級數增加，故教師增加10人，本年度教師共編列90人。 約聘營養師1人。
職員	85	10	95	
聘用人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	87	10	97	

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。

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	75,624	528	740		10,703	8,235	115	16,718
國民教育計畫	75,624	528	740		10,703	8,235	115	16,718
正式人員	75,624		740		10,643	8,235	115	16,718
聘僱人員		528			60			
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1,195,000元及廚工薪津補助1人，預算金額90,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

八德國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		7,080	165		1,145		121,053	263	121,316
		7,080	165		1,145		121,053	263	121,316
		7,080	163		1,145		120,463		120,463
			2				590		590
								263	263

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109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	
112,944	115,011	用人費用	121,316	121,316	0	
69,743	67,944	正式員額薪資	75,624	75,624	0	
69,343	67,572	職員薪金	75,252	75,252	0	
400	372	工員工資	372	372	0	
1,305	762	聘僱及兼職人員薪資	791	791	0	
189	516	聘用人員薪金	528	528	0	
848		約僱職員薪金	0	0	0	
268	246	兼職人員酬金	263	263	0	
764	740	超時工作報酬	740	740	0	
764	740	加班費	740	740	0	
15,145	17,053	獎金	19,053	19,053	0	
7,049	7,425	考績獎金	8,235	8,235	0	
8,081	9,628	年終獎金	10,703	10,703	0	
14		其他獎金	115	115	0	
17,690	19,512	退休及卹償金	16,718	16,718	0	
17,667	19,464	職員退休及離職金	16,670	16,670	0	
23	48	工員退休及離職金	48	48	0	
8,297	9,000	福利費	8,390	8,390	0	
7,127	7,188	分擔員工保險費	7,080	7,080	0	
72	112	傷病醫藥費	165	165	0	
1,098	1,700	其他福利費	1,145	1,145	0	
2,991	3,540	服務費用	3,851	3,851	0	
729	985	水電費	1,067	1,067	0	
660	900	工作場所電費	975	975	0	
69	85	工作場所水費	92	92	0	
114	169	郵電費	175	175	0	
24	25	郵費	25	25	0	
90	144	電話費	150	150	0	
43	97	旅運費	103	103	0	
43	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109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	
		裝卸費	0	0	0	
103	120	印刷裝訂與廣告費	122	122	0	
103	120	印刷及裝訂費	122	122	0	
522	576	修理保養及保固費	629	629	0	
	60	一般房屋修護費	65	65	0	
	50	其他建築修護費	54	54	0	
24	100	機械及設備修護費	110	110	0	
219	138	雜項設備修護費	153	153	0	
279	228	其他資產修護費	247	247	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,319	1,385	一般服務費	1,499	1,499	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
84	84	外包費	114	114	0	
1,157	1,211	計時與計件人員酬金	1,285	1,285	0	
77	89	體育活動費	99	99	0	
90	106	專業服務費	154	154	0	
48	75	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
40	19	委託檢驗(定)試驗認證費	46	46	0	
2	7	委託考選訓練費	7	7	0	
	5	電腦軟體服務費	11	11	0	
72	99	公共關係費	99	99	0	
72	99	公共關係費	99	99	0	
635	700	材料及用品費	763	763	0	
635	700	用品消耗	763	763	0	
297	168	辦公(事務)用品	204	204	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109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	36	報章雜誌	36	36	0	
89	153	農業與園藝用品及環境美化費	213	213	0	
16	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
204	313	其他用品消耗	280	280	0	
143	150	租金、償債、利息及相關手續費	208	208	0	
45	52	交通及運輸設備租金	70	70	0	
45	52	電信設備租金	70	70	0	
98	98	雜項設備租金	138	138	0	
98	98	雜項設備租金	138	138	0	
6,801	70,380	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	546	0	546	
6,801	70,340	購建固定資產	526	0	526	
6,496	70,000	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
254	210	購置機械及設備	336	0	336	
	30	購置交通及運輸設備	70	0	70	
50	100	購置雜項設備	120	0	120	
	40	購置無形資產	20	0	20	
	40	購置電腦軟體	20	0	20	
3	54	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0	
1	3	會費	3	3	0	
1	3	職業團體會費	3	3	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
2	50	競賽及交流活動費	20	20	0	
2	50	技能競賽	20	20	0	
2,304	3,935	其他	5,401	5,401	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109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	
2,304	3,935	其他支出	5,401	5,401	0	
2,304	3,935	其他	5,401	5,401	0	
125,822	193,770	合計	132,109	131,563	546	

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109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	177,583							177,583	
土地改良物	12,626	11,600					625	401	
房屋及建築	154,245	43,603					7,635	103,007	
機械及設備	10,623	7,997	336	(1)			購置行政及 教學用等機 械及設備。	2,093	869
交通及運輸設備	2,963	2,329	70	(1)			購置行政及 教學用等廣 播、電信系 統等各項交 通及運輸設 備。	596	108
雜項設備	14,700	12,216	120	(1)			購置行政及 教學用油印 機等雜項設 備。	1,467	1,137
購建中固定資產	6,496			(10)			本校老舊校 舍整建工程		6,496
電腦軟體	60	14	20	(1)			購置人事差 勤管理系 統。	16	50
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	379,296	77,759	546					12,432	289,651

註：