

特別收入 15-209

中華民國 110 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 110 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 110 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 93 人、行政人員 6 人、工友 1 人，共計 101 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬 7,000 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 3,743 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	87 萬 5,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬元	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 3,855 萬 7,000 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	200 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 3,834 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,080 萬 9,000 元，增加 753 萬 6,000 元，約 5.76%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,055 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,210 萬 9,000 元，增加 844 萬 8,000 元，約 6.39%，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 221 萬 2,000 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 110 年度

數差短 130 萬元，增加 91 萬 2,000 元，約 70.15%，將移用以前基金餘額 221 萬 2,000 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（108）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 9,377 萬元，決算數 1 億 9,730 萬 2,340 元，執行率 101.82%。	
徵收及依法分配收入	採購案廠商違約及逾期罰款收入等。	違規罰款收入 4 萬 9,255 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、氣象設備管理站租金收入、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. 財產處分收入 6,060 元。 2. 租金收入 9,000 元。 3. 利息收入 7,176 元。 4. 其他財產收入 3 萬 4,100 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 9,527 萬 9,717 元。 2. 政府其他撥入收入 129 萬 2,437 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 59 萬 4,600 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 9,995 元。
基金用途	預算數 1 億 9,377 萬元，決算數 1 億 5,206 萬 1,538 元，執行率 78.48%。	
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 110 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 1 億 2,339 萬元，決算數 1 億 2,829 萬 6,350 元，執行率 103.98%。
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）購校園監視系統、行政及教學相關等設備。預算數 7,038 萬元，決算數 2,376 萬 5,188 元，執行率 33.77%。

二、上年度已過期間（109 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 8,356 萬 6,000 元，實際執行數 8,424 萬 1,307 元，執行率 100.81%。	
徵收及依法分配收入	採購案廠商違約及逾期罰款收入等。	違規罰款收入 3 萬 2,156 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,339 萬 5,932 元。 2. 政府其他撥入收入 54 萬 646 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 26 萬 8,700 元。
其他收入	資源回收款、收回以前年度支出等。	雜項收入 3,873 元。
基金用途	預算分配數 8,356 萬 6,000 元，實際執行數 7,248 萬 1,926 元，執行率 86.74%。	
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 8,324 萬 6,000 元，實際執行數 7,242 萬 3,296 元，執行

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 110 年度

		率 87.00%。
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）購多媒體電視展示機、紅外線熱像儀、差勤管理系統及行政與教學相關等設備。預算分配數 32 萬元，實際執行數 5 萬 8,630 元，執行率 18.32%。

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110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(-)
197,302	基金來源	138,345	130,809	7,536
49	徵收及依法分配收入	0	0	0
49	違規罰款收入	0	0	0
56	財產收入	27	45	-18
6	財產處分收入	0	0	0
9	租金收入	0	18	-18
7	利息收入	7	7	0
34	其他財產收入	20	20	0
196,572	政府撥入收入	137,433	130,127	7,306
195,280	公庫撥款收入	137,433	130,127	7,306
1,292	政府其他撥入收入	0	0	0
595	教學收入	875	627	248
595	學雜費收入	875	627	248
30	其他收入	10	10	0
30	雜項收入	10	10	0
152,062	基金用途	140,557	132,109	8,448
128,296	國民教育計畫	138,557	131,563	6,994
128,296	國民小學教育	138,557	131,563	6,994
23,765	建築及設備計畫	2,000	546	1,454
23,507	營建及修建工程	0	0	0
77	交通及運輸設備	0	70	-70
141	其他設備	2,000	456	1,544
40	無形資產	0	20	-20
45,241	本期賸餘 (短絀-)	-2,212	-1,300	-912
8,902	期初基金餘額	52,843	8,902	43,941
0	解繳公庫	0	0	0
54,143	期末基金餘額	50,631	7,602	43,029

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110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)	-2,212	本期短絀係移用以前基金餘額2,212,000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)	-2,212	
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)	-2,212	
期初現金及約當現金	69,742	
期末現金及約當現金	67,530	

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 110 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				27	
利息收入	年	1	7,000	7	基金各專戶利息收入。
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				137,433	
公庫撥款收入	年	1	137,433,000	137,433	市府撥入經費。
教學收入				875	
學雜費收入	年	1	756,000	756	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：				138,345	

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110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
128,296	53	國民教育計畫	138,557	131,563	
120,991	1	用人費用	128,807	121,316	
75,373	11	正式員額薪資	79,596	75,624	
74,973	113	職員薪金	79,200	75,252	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756,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)。
400	114	工員工資	396	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,140	12	聘僱及兼職人員薪資	300	791	
475	121	聘用人員薪金	0	528	
883	122	約僱職員薪金	0	0	
782	124	兼職人員酬金	300	263	兼代課鐘點費。
810	13	超時工作報酬	834	740	
810	131	加班費	834	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)。
17,272	15	獎金	19,918	19,053	
7,905	151	考績獎金	8,734	8,235	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,357	152	年終獎金	11,044	10,643	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			0	60	
10	15Y	其他獎金	140	115	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
16,355	16	退休及卹償金	18,913	16,718	
16,304	161	職員退休及離職金	7,488	7,092	教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			11,377	9,578	市府下授(45)-退休撫卹金。
25	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)。
25	163	卹償金	0	0	
9,041	18	福利費	9,246	8,390	
7,300	181	分擔員工保險費	7,440	7,080	教職員工公保費2,232,000元、 勞保費595,000元及健保費4,61 3,000元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。
110	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			77	77	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*22人=77,000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110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	67	70	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		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)。
0		3	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員(非廚工)之教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
1,631	其他福利費	400	352	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*25人=400,000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		1,223	775	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,407	服務費用	4,434	3,851	
704	水電費	1,465	1,067	
606	工作場所電費	925	675	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
98	工作場所水費	240	92	水費。
110	郵電費	175	175	
18	郵費	25	25	公務用寄發郵件所需郵資。
92	電話費	145	145	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(32)-IEN校園用電管理平台經費。
53	旅運費	97	103	
0	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
53		36	42	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)。
0	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。
133	印刷裝訂與廣告費	133	122	
0	印刷及裝訂費	23	22	各類表冊、單據印刷、影印及預(決)算印刷費等。
133		110	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
745	修理保養及保固費	743	629	

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110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
55252	一般房屋修護費	56	65	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	54	活動中心等對外開放場地修繕費。
77255	機械及設備修護費	110	110	教學及行政用等各項機械設備維修費。
162257	雜項設備修護費	105	101	本校辦公器具養護費(1,048元*100人*1年=104,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		53	52	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
450258	其他資產修護費	414	247	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
126	保險費	3	3	
126Y	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。
1,41227	一般服務費	1,521	1,499	
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。
84279	外包費	114	114	校園保全系統費。
027D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	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)。
1,238		108	90	市府下授(22)-廚工薪津補助。
8927F	體育活動費	103	99	員工文康活動費(1,000元*103人=103,000元)。
15028	專業服務費	198	154	
59285	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)。
81287	委託檢驗(定)試驗認證費	59	11	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		23	35	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
528A	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	0	差勤系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	

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110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
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)。
8823	材料及用品費	883	763	
88232	用品消耗	883	763	
0321	辦公(事務)用品	96	96	各處室行政用辦公用品。
257		93	69	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		67	39	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
34322	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。
268323	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		80	56	環境保護清潔消毒。
0		168	137	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)	33	30	衛生保健用品。
29032Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		259	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	7	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	2	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)。
1464	租金、償債、利息及相關手續費	290	208	
4844	交通及運輸設備租金	70	70	
48443	電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
9845	雜項設備租金	220	138	
98451	雜項設備租金	220	138	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	69	24	
371	會費	4	3	

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110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
3713	職業團體會費	4	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)及護理師執照更換費。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	48	0	
0743	獎勵費用	48	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	競賽及交流活動費	16	20	
6751	技能競賽	16	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
2,8619	其他	4,074	5,401	
2,86191	其他支出	4,074	5,401	
2,86191Y	其他	50	50	臨時交辦及其他行政事務等雜支。
0		10	10	加強社會教育。
0		545	1,588	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		65	64	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(56班-6班)=65,000元)。
0		164	149	兒童節禮物(100元*1,636人=163,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		94	92	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*52人=93,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0		328	299	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,030	944	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		842	770	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	770	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		8	7	市府下授(36)-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，增列800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110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	528	528	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
23,765	建築及設備計畫	2,000	546	
23,765	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000	546	
23,725	購建固定資產	2,000	526	
23,507	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
14	購置機械及設備	560	56	行政及教學用電腦(含螢幕)((23,000元+5000)*20台=560,000元)
0		576	280	行政及教學用等機械及設備。
77	購置交通及運輸設備	0	70	
127	購置雜項設備	864	120	行政及教學用等雜項設備。
40	購置無形資產	0	20	
40	購置電腦軟體	0	20	
152,062	總計	140,557	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 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				138,557 138,557	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				2,000 2,000	
合 計				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
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 110 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				140,557 138,557	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				2,000	本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。
上年度預算數 國民教育計畫				132,109 131,563	109年度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	109年度計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。
前年度決算數 國民教育計畫				152,062 128,296	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。
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。

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 110 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				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。
106年度決算數 國民教育計畫				97,987 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。

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 110 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	97	4	101	行政人員7人(含校長)及教師93人。較上年度增加5人，係因班級數增加，增加教師3人、增置護理師1人及營養師1人所致。 減少約聘營養師1人。
職員	95	5	100	
聘用人員	1	-1	0	
工友	1	0	1	
總 計	97	4	101	

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	79,596		834		11,044	8,734	140	18,913
國民教育計畫	79,596		834		11,044	8,734	140	18,913
正式人員	79,596		834		11,044	8,734	140	18,913
聘僱人員								
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108,000元。

註2：本校契進人員廚工及教保員用人費用除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
110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				
		7,440	165		1,641		128,507	300	128,807
		7,440	165		1,641		128,507	300	128,807
		7,440	160		1,641		128,502		128,502
			5				5		5
								300	300

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110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	
120,991	121,316	用人費用	128,807	128,807	0	
75,373	75,624	正式員額薪資	79,596	79,596	0	
74,973	75,252	職員薪金	79,200	79,200	0	
400	372	工員工資	396	396	0	
2,140	791	聘僱及兼職人員薪資	300	300	0	
475	528	聘用人員薪金	0	0	0	
883		約僱職員薪金	0	0	0	
782	263	兼職人員酬金	300	300	0	
810	740	超時工作報酬	834	834	0	
810	740	加班費	834	834	0	
17,272	19,053	獎金	19,918	19,918	0	
7,905	8,235	考績獎金	8,734	8,734	0	
9,357	10,703	年終獎金	11,044	11,044	0	
10	115	其他獎金	140	140	0	
16,355	16,718	退休及卹償金	18,913	18,913	0	
16,304	16,670	職員退休及離職金	18,865	18,865	0	
25	48	工員退休及離職金	48	48	0	
25		卹償金	0	0	0	
9,041	8,390	福利費	9,246	9,246	0	
7,300	7,080	分擔員工保險費	7,440	7,440	0	
110	165	傷病醫藥費	165	165	0	
1,631	1,145	其他福利費	1,641	1,641	0	
3,407	3,851	服務費用	4,434	4,434	0	
704	1,067	水電費	1,465	1,465	0	
606	975	工作場所電費	1,225	1,225	0	
98	92	工作場所水費	240	240	0	
110	175	郵電費	175	175	0	
18	25	郵費	25	25	0	
92	150	電話費	150	150	0	
53	103	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110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	
53	102	國內旅費	96	96	0	
	1	貨物運費	1	1	0	
133	122	印刷裝訂與廣告費	133	133	0	
133	122	印刷及裝訂費	133	133	0	
745	629	修理保養及保固費	743	743	0	
55	65	一般房屋修護費	56	56	0	
	54	其他建築修護費	5	5	0	
77	110	機械及設備修護費	110	110	0	
162	153	雜項設備修護費	158	158	0	
450	247	其他資產修護費	414	414	0	
1	3	保險費	3	3	0	
1	3	其他保險費	3	3	0	
1,412	1,499	一般服務費	1,521	1,521	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
84	114	外包費	114	114	0	
1,238	1,285	計時與計件人員酬金	1,303	1,303	0	
89	99	體育活動費	103	103	0	
150	154	專業服務費	198	198	0	
59	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
81	46	委託檢驗(定)試驗認證費	82	82	0	
4	7	委託考選訓練費	7	7	0	
5	11	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	
882	763	材料及用品費	883	883	0	
882	763	用品消耗	883	883	0	
257	204	辦公(事務)用品	256	256	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110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	
34	36	報章雜誌	36	36	0	
268	213	農業與園藝用品及環境美化費	268	268	0	
34	30	醫療用品(非醫療院所使用)	33	33	0	
290	280	其他用品消耗	290	290	0	
146	208	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	0	
48	70	交通及運輸設備租金	70	70	0	
48	70	電信設備租金	70	70	0	
98	138	雜項設備租金	220	220	0	
98	138	雜項設備租金	220	220	0	
23,765	546	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000	0	2,000	
23,725	526	購建固定資產	2,000	0	2,000	
23,507		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
14	336	購置機械及設備	1,136	0	1,136	
77	70	購置交通及運輸設備	0	0	0	
127	120	購置雜項設備	864	0	864	
40	20	購置無形資產	0	0	0	
40	20	購置電腦軟體	0	0	0	
9	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69	69	0	
3	3	會費	4	4	0	
3	3	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	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0	
		獎勵費用	48	48	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110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	20	競賽及交流活動費	16	16	0	
6	20	技能競賽	16	16	0	
2,861	5,401	其他	4,074	4,074	0	
2,861	5,401	其他支出	4,074	4,074	0	
2,861	5,401	其他	4,074	4,074	0	
152,062	132,109	合計	140,557	138,557	2,000	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
77,319	資 產 合 計	73,807	76,019	-2,212
77,319	資 產	73,807	76,019	-2,212
71,190	流動資產	67,678	69,890	-2,212
71,042	現金	67,530	69,742	-2,212
71,042	銀行存款	67,530	69,742	-2,212
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
148	預付款項	148	148	0
148	預付費用	148	148	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
23,176	負 債	23,176	23,176	0
16,186	流動負債	16,186	16,186	0
16,186	應付款項	16,186	16,186	0
16,186	應付代收款	16,186	16,186	0
6,990	其他負債	6,990	6,990	0
6,990	什項負債	6,990	6,990	0
861	存入保證金	861	861	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
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
54,143	基金餘額	50,631	52,843	-2,212
54,143	基金餘額	50,631	52,843	-2,212
54,143	基金餘額	50,631	52,843	-2,212
54,143	累積餘額	50,631	52,843	-2,212
77,319	負債及基金餘額合計	73,807	76,019	-2,212

信託代理與保證資產
保證品

250 信託代理與保證負債
250 應付保證品

250
250

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110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	11,625					625	376	
房屋及建築	82,809	39,697					7,635	35,477	
機械及設備	10,483	5,853	1,136	(1)			2,318	3,448	
交通及運輸設備	2,985	2,294					596	95	
雜項設備	13,169	10,444	864	(1)			1,638	1,951	
購建中固定資產	30,003							30,003	
電腦軟體	67						16	51	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	329,725	69,913	2,000				12,828	248,984	

註：