

特別收入 16-209

中華民國 113 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 113 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 113 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 XX 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 123 人、行政人員 7 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 134 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 113 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 6,000 元	財產報廢變賣收入、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 9,343 萬 3,000 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	9,000 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 9,789 萬 3,000 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	59 萬 4,000 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 1 億 9,501 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,754 萬元，增加 2,747 萬 4,000 元，約 16.40%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,848 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,814 萬 9,000 元，增加 3,033 萬 8,000 元，約 18.04%，主要係教職員工俸給增加所致。

##### 二、基金餘絀之預計

# 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 113 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 347 萬 3,000 元，較上年度預算數差短 60 萬 9,000 元，增加 286 萬 4,000 元，約 470.28%，將移用以前基金餘額 347 萬 3,000 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(111)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 5,138 萬 4,000 元，決算數 1 億 7,242 萬 1,316 元，執行率 113.90%。	
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等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1 萬 1,530 元。 2. 利息收入 7,433 元。 3. 其他財產收入 3 萬 3,500 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 6,893 萬 9,354 元。 2. 政府其他撥入收入 184 萬 8,165 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 155 萬 944 元。
其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 3 萬 390 元。
基金用途	預算數 1 億 5,378 萬元，決算數 1 億 6,646 萬 6,129 元，執行率 108.25%。	
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 5,364 萬元，決算數 1 億 6,592 萬 6,931 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 113 年度

		108.00%。
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。	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 14 萬元，決算數 53 萬 9,198 元，執行率 385.14%。

二、上年度已過期間(112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 1,486 萬 5,000 元，實際執行數 1 億 1,731 萬 8,499 元，執行率 102.14%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、地下停車場等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 5,000 元。 2. 租金收入 1 萬 2,500 元。 3. 利息收入 0 元。 4. 其他財產收入 1,018 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 1,512 萬 8,654 元。 2. 政府其他撥入收入 139 萬 3,933 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 76 萬 9,500 元。
其他收入	資源回收款項等。	雜項收入 7,894 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,486 萬 5,000 元，實際執行數 9,953 萬 4,069 元，執行率 86.65%。	
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 1,452 萬元，實際執行數 9,949 萬 1,061 元，執行率 86.88%。

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 113 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 34 萬 5,000 元，實際執行數 4 萬 3,008 元，執行率 12.47 %。
---------	------------------------	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,280 萬元，其中 1,246 萬 4,000 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113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)
172,421	基金來源	195,014	167,540	27,474
52	財產收入	26	14	12
12	財產處分收入	10	0	10
7	利息收入	6	4	2
34	其他財產收入	10	10	0
170,788	政府撥入收入	193,433	165,971	27,462
168,939	公庫撥款收入	193,433	165,971	27,462
1,848	政府其他撥入收入	0	0	0
1,551	教學收入	1,546	1,546	0
1,551	學雜費收入	1,546	1,546	0
30	其他收入	9	9	0
30	雜項收入	9	9	0
166,466	基金用途	198,487	168,149	30,338
165,927	國民教育計畫	197,893	167,804	30,089
165,927	國民小學教育	197,893	167,804	30,089
539	建築及設備計畫	594	345	249
76	營建及修建工程	0	0	0
38	交通及運輸設備	240	0	240
425	其他設備	354	304	50
0	無形資產	0	41	-41
5,955	本期賸餘 (短絀一)	-3,473	-609	-2,864
7,776	期初基金餘額	13,122	5,380	7,742
0	解繳公庫	0	0	0
13,731	期末基金餘額	9,649	4,771	4,878

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113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)			-3,473	本期短絀係移用以前基金餘額3,473,000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)			-3,473		
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)			-3,473		
	期初現金及約當現金			36,273		
	期末現金及約當現金			32,800		

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 113 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				26	
財產處分收入	年	1	10,000	10	
利息收入	年	1	6,000	6	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				193,433	
公庫撥款收入	年	1	193,433,000	193,433	市府撥入經費。
教學收入				1,546	
學雜費收入	年	1	210,000	210	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,336,000	1,336	幼兒園學費收入。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收收入。
總 計：				195,014	

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113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
165,927 <sup>53</sup>	<b>國民教育計畫</b>	197,893	167,804	
155,157 <sup>1</sup>	<b>用人費用</b>	167,720	155,062	
96,766 <sup>11</sup>	<b>正式員額薪資</b>	104,532	96,204	
96,367 <sup>113</sup>	職員薪金	104,148	95,820	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)。
398 <sup>114</sup>	工員工資	384	384	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
2,762 <sup>12</sup>	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	1,364	2,228	
2,361 <sup>122</sup>	約僱職員薪金	864	1,728	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)。
401 <sup>124</sup>	兼職人員酬金	500	500	兼代課鐘點費。
1,058 <sup>13</sup>	<b>加(夜)班費</b>	1,356	947	
1,058 <sup>131</sup>	延長工時加班費	0	947	
0 <sup>134</sup>	未休假加班費	1,356	0	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)。
21,827 <sup>15</sup>	<b>獎金</b>	25,989	24,233	
10,282 <sup>151</sup>	考績獎金	13,403	10,512	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,520 <sup>152</sup>	年終獎金	12,381	13,422	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		102	204	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		8	0	市府下授(46)-年終慰問金。
25 <sup>15Y</sup>	其他獎金	95	95	市府下授(47)-服務獎章。
19,765 <sup>16</sup>	<b>退休及卹償金</b>	21,233	20,656	
0 <sup>161</sup>	職員退休及離職金	9,756	9,036	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
19,434		11,379	11,512	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
24 <sup>162</sup>	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)。
308 <sup>163</sup>	卹償金	50	60	市府下授(45-2)-退休撫卹金- 卹償金。
12,979 <sup>18</sup>	<b>福利費</b>	13,246	10,794	
9,686 <sup>181</sup>	分擔員工保險費	9,720	8,988	教職員工公保費2,804,000元、 勞保費748,000元及健保費6,16 8,000元機關補助負擔部分(來 自用人費用明細資料)。

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113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
80183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		116	81	公教人員及工友年滿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		95	99	公教人員40歲以上未滿50歲共21名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計94,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	3	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		11	10	附設幼兒園契進人員(非廚工)年滿50歲共3名，以每人3,500元編列健康檢查費，計11,000元(配合預算編列至千元，增列500元)。
3,21318Y	其他福利費	2,819	1,131	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)。
0		448	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)。
4,9462	服務費用	8,279	5,787	
1,37221	水電費	2,572	2,417	
1,216212	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		822	667	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		1,200	1,200	電費。
156214	工作場所水費	250	250	水費。
11322	郵電費	175	175	
29221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需郵資。
84222	電話費	145	145	公務用電話費。
5623	旅運費	113	103	
44231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		52	42	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
12235	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。
25624	印刷裝訂與廣告費	370	145	
256241	印刷及裝訂費	0	25	

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113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
0 241	印刷及裝訂費	370	120	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。
1,294 25	<b>修理保養及保固費</b>	2,799	946	
434 252	一般房屋修護費	810	65	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	5	5	活動中心等對外開放場地修繕費。
197 255	機械及設備修護費	944	185	教學及行政用等各項機械設備維修費。
0		137	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
225 257	雜項設備修護費	64	60	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		139	131	本校辦公器具養護費(1,048元*133人*1年=139,384元)(配合預算編列至千元，減列384元)。
438 258	其他資產修護費	700	500	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
0 26	<b>保險費</b>	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。
1,566 27	<b>一般服務費</b>	1,933	1,690	
1 276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	1	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
84 279	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		114	114	校園保全系統費。
1,366 27D	計時與計件人員酬金	108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助。
0		1,364	1,276	(A)校園安全維護費(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)(B)臨時人員特別休假未休之工資27,000元。
114 27F	體育活動費	282	131	員工文康活動費(2,000元*141人=282,000元)。
191 28	<b>專業服務費</b>	216	209	
89 285	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)。
58 287	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。

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113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	287 委託檢驗(定)試驗認證費	35	29	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
11	288 委託考選訓練費	7	7	教職員工參加業務相關訓練費用。
33	28A 電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費。
0		10	10	薪資系統維護費。
0		7	6	出納系統維護費。
98	29 公共關係費	98	99	
98	291 公共關係費	98	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，減列400元)。
1,646	3 材料及用品費	1,115	1,114	
1,646	32 用品消耗	1,115	1,114	
551	321 辦公(事務)用品	96	96	各處室行政用辦公用品。
0		150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		120	120	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
19	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。
446	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	180	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		130	130	環境保護清潔消毒。
63	328 醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
566	32Y 其他用品消耗	15	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，增列600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)。
0		5	5	交通安全材料費。
0		300	300	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
240	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	

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113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
67 443	電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
173 45	雜項設備租金	220	220	
173 451	雜項設備租金	220	220	影印機等租賃費用。
91 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	190	73	
4 71	會費	4	4	
4 713	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)及護理師執照與營養師執照 更換費。
0 72	捐助、補助與獎助	83	0	
0 726	獎助學員生給與	83	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎 助學金。
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。
42 74	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	62	28	
42 743	獎勵費用	62	28	市府下授(17)-資深優良教師獎 勵金。
45 75	競賽及交流活動費	40	40	
45 751	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 。
3,846 9	其他	20,299	5,478	
3,846 91	其他支出	20,299	5,478	
3,846 91Y	其他	0	60	
0		50	20	加強社會教育。
0		187	114	市府下授(20)-營養午餐導師指 導費(高中、國中、國小)。
0		1,398	1,373	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,105	1,114	市府下授(27)-無力支付午餐補 助。
0		160	130	市府下授(28)-學校體育參賽及 發展體育活動經費。
0		400	400	市府下授(29)-幸福營養早餐補 助。
0		15	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐 導師指導費。
0		828	792	市府下授(44)-市立各級學校缺 額工友補助委辦費。
0		222	212	兒童節禮物(100元*2,217人=22 1,700元)(配合預算編列至千元 ，增列300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113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	71	69	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(75班-6班)=70,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
0		444	437	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,800	743	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		13,619	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
5395M	建築及設備計畫	594	345	
5395	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	594	345	
53951	購建固定資產	594	304	
76513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
231514	購置機械及設備	0	0	
0		54	150	行政及教學用碎紙機及除濕機等
38515	購置交通及運輸設備	240	0	購置教學用錄影設備及播放機組等。
194516	購置雜項設備	300	154	教學用書櫃等雜項設備。
052	購置無形資產	0	41	
0521	購置電腦軟體	0	41	
166,466	總計	198,487	168,149	



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 113 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				197,893 197,893	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)。  購置碎紙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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				594 240	
其他設備				354	
合 計				198,487	

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 113 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				198,487 197,893	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				594	本年度預計購置碎紙機等行政及教學用機械設備、購置錄影設備等教學與行政用相關雜項設備及購置書櫃等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				168,149 167,804	112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				345	112年度預計購置筆記型電腦等行政及教學用機械設備、購置飲水機等教學與行政用相關雜項設備及購置資訊教室電腦雲端還原廣播軟體。
前年度決算數 國民教育計畫				166,466 165,927	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。
110年度決算數 國民教育計畫				149,603 147,468	110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 113 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				2,135	110年度決算數係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 國民教育計畫				184,977 135,047	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。
建築及設備計畫				49,930	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。

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 113 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	126	8	134	行政人員8人(含校長)及教師123人。較上年度增加10人，係因班級數增加，致增加教師10人。
職員	121	10	131	
約僱人員	4	-2	2	
工友	1	0	1	
總 計	126	8	134	

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	104,532	864	1,356		12,491	13,403	95	21,183
國民教育計畫	104,532	864	1,356		12,491	13,403	95	21,183
正式人員	104,532		1,356		12,389	13,403	95	21,183
聘僱人員		864			102			
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1,364,000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  
113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				
50		9,720	241		3,285		167,220	500	167,720
50		9,720	241		3,285		167,220	500	167,720
50		9,720	227		3,285		166,240		166,240
			14				980		980
								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

各項費用彙計表

中華民國113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	
155,157	155,062	用人費用	167,720	167,720	0	
96,766	96,204	正式員額薪資	104,532	104,532	0	
96,367	95,820	職員薪金	104,148	104,148	0	
398	384	工員工資	384	384	0	
2,762	2,228	聘僱及兼職人員薪資	1,364	1,364	0	
2,361	1,728	約僱職員薪金	864	864	0	
401	500	兼職人員酬金	500	500	0	
1,058	947	加(夜)班費	1,356	1,356	0	
1,058	947	延長工時加班費	0	0	0	
		未休假加班費	1,356	1,356	0	
21,827	24,233	獎金	25,989	25,989	0	
10,282	10,512	考績獎金	13,403	13,403	0	
11,520	13,626	年終獎金	12,491	12,491	0	
25	95	其他獎金	95	95	0	
19,765	20,656	退休及卹償金	21,233	21,233	0	
19,434	20,548	職員退休及離職金	21,135	21,135	0	
24	48	工員退休及離職金	48	48	0	
308	60	卹償金	50	50	0	
12,979	10,794	福利費	13,246	13,246	0	
9,686	8,988	分擔員工保險費	9,720	9,720	0	
80	209	傷病醫藥費	241	241	0	
3,213	1,597	其他福利費	3,285	3,285	0	
4,946	5,787	服務費用	8,279	8,279	0	
1,372	2,417	水電費	2,572	2,572	0	
1,216	2,167	工作場所電費	2,322	2,322	0	
156	250	工作場所水費	250	250	0	
113	175	郵電費	175	175	0	
29	30	郵費	30	30	0	
84	145	電話費	145	145	0	
56	103	旅運費	113	113	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113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	
44	102	國內旅費	112	112	0	
12	1	貨物運費	1	1	0	
256	145	印刷裝訂與廣告費	370	370	0	
256	145	印刷及裝訂費	370	370	0	
1,294	946	修理保養及保固費	2,799	2,799	0	
434	65	一般房屋修護費	810	810	0	
	5	其他建築修護費	5	5	0	
197	185	機械及設備修護費	1,081	1,081	0	
225	191	雜項設備修護費	203	203	0	
438	500	其他資產修護費	700	700	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,566	1,690	一般服務費	1,933	1,933	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
84	174	外包費	174	174	0	
1,366	1,384	計時與計件人員酬金	1,472	1,472	0	
114	131	體育活動費	282	282	0	
191	209	專業服務費	216	216	0	
89	90	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90	90	0	
58	88	委託檢驗(定)試驗認證費	94	94	0	
11	7	委託考選訓練費	7	7	0	
33	24	電腦軟體服務費	25	25	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
1,646	1,114	材料及用品費	1,115	1,115	0	
1,646	1,114	用品消耗	1,115	1,115	0	
551	366	辦公(事務)用品	366	366	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113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	
19	36	報章雜誌	36	36	0	
446	330	農業與園藝用品及 環境美化費	330	330	0	
63	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
566	332	其他用品消耗	333	333	0	
240	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	
173	220	雜項設備租金	220	220	0	
173	220	雜項設備租金	220	220	0	
539	345	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	594	0	594	
539	304	購建固定資產	594	0	594	
76		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
231	150	購置機械及設備	54	0	54	
38		購置交通及運輸設 備	240	0	240	
194	154	購置雜項設備	300	0	300	
	41	購置無形資產	0	0	0	
	41	購置電腦軟體	0	0	0	
91	73	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	190	190	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
		捐助、補助與獎助	83	83	0	
		獎助學員生給與	83	83	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113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	
42	28	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62	62	0	
42	28	獎勵費用	62	62	0	
45	40	競賽及交流活動費	40	40	0	
45	40	技能競賽	40	40	0	
3,846	5,478	其他	20,299	20,299	0	
3,846	5,478	其他支出	20,299	20,299	0	
3,846	5,478	其他	20,299	20,299	0	
166,466	168,149	合計	198,487	197,893	594	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
37,358	資 產 合 計	33,276	36,749	-3,473
37,358	資 產	33,276	36,749	-3,473
37,358	流動資產	33,276	36,749	-3,473
36,882	現金	32,800	36,273	-3,473
36,882	銀行存款	32,800	36,273	-3,473
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
476	預付款項	476	476	0
476	預付費用	476	476	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
6,023	代管資產	6,023	6,023	0
-6,023	應付代管資產	-6,023	-6,023	0
23,627	負 債	23,627	23,627	0
21,428	流動負債	21,428	21,428	0
21,428	應付款項	21,428	21,428	0
21,428	應付代收款	21,428	21,428	0
2,199	其他負債	2,199	2,199	0
2,199	什項負債	2,199	2,199	0
1,676	存入保證金	1,676	1,676	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
524	暫收及待結轉帳 項	524	524	0
13,731	基金餘額	9,649	13,122	-3,473
13,731	基金餘額	9,649	13,122	-3,473
13,731	基金餘額	9,649	13,122	-3,473
13,731	累積餘額	9,649	13,122	-3,473
37,358	負債及基金餘額合計	33,276	36,749	-3,473

信託代理與保證資產  
保證品

2,945  
2,945

信託代理與保證負債  
應付保證品

2,945  
2,945

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113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	171,858						171,858		
土地改良物	4,041	3,385				625	31		
房屋及建築	44,965	9,110				7,635	28,220		
機械及設備	22,585	10,431	54	(1)		購置碎紙機 等行政及教 學用機械設 備。	2,387	9,821	
交通及運輸設備	3,729	1,997	240	(1)		購置錄影設 備等行政及 教學用相關 設備。	644	1,328	
雜項設備	23,744	11,006	300	(1)		購置書櫃等 行政及教學 用相關雜項 設備。	1,727	11,311	
購建中固定資產	79,652							79,652	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	113				24	(11)	電腦軟體攤 銷數。		89
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	350,687	35,929	594		24		13,018	302,310	

註：