特別收入　15-64

中華民國108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
桃園市立八德國民中學
附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

桃園市立八德國民中學編

桃園市立八德國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國108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 14 頁

五、 預算參考表

（一）預計平衡表…… 第 15 頁

（二）5年來主要業務計畫分析表…… 第 16 頁

（三）員工人數彙計表…… 第 18 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）資本資產及長期負債明細表…… 第 25 頁

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國108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4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106人、行政人員12人、技工1人、工友1人，共計121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。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國108年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列1億8,029萬6,000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：

國民中學教育：本年度預算編列1億8,089萬6,000元，普通班40班、特教班4班，合計44班，學生人數1,048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)其他設備：本年度預算編列58萬元(含機械設備28萬元及什項設備30萬元)，係增購行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列2萬元，係增購人事管理系統。

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121人，較上年度減2人，係本年度減1班致減少教師2人。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數2萬9,000元，較上年度增加2,000元，係預估教師甄選報名費收入增加所致。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數3,000元，新增項目，係預估財產變賣所得收入。

(2)利息收入：本年度預算數1萬5,000元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數1萬5,000元，較上年度減少3萬5,000元，係減少教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數1億8,022萬5,000元元，較上年度增加737萬8,000元，係公庫撥入本基金之各項收入增加

所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度減少 9,000 元，係預估資源回收物品變賣收入減少所致。

(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 8,089 萬 6,000 元，較上年度增加 723 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 58 萬元，較上年度減少 22 萬元，係減少購置教學與行政用相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，新增項目，係增購人事管理系統。

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 8,029 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,295 萬 7,000 元，增加 733 萬 9,000 元，約增 4.24%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,149 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,445 萬 7,000 元，增加 703 萬 9,000 元，約增 4.03%，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，短絀 120 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，減少短絀 30 萬元，約減 20%，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4,200 元。

2. 財產收入：
(1)利息收入：5,933元。
(2)其他財產收入：3萬225元。
3. 政府撥入收入：
(1)公庫撥款收入：1億3,192萬4,431元。
(2)政府其他撥入收入：150萬4,494元。
4. 其他收入：
雜項收入：17萬8,579元。
預算數1億4,862萬7,000元，決算數1億3,364萬7,862元，執行率89.92%。

(二)基金用途：
1. 國民教育計畫：
國民中學教育：541萬5,703元。
2. 建築及設備計畫：
其他設備：28萬3,862元。
國民教育計畫預算數1億4,942萬7,000元，決算數1億4,401萬1,297元,執行率96.38%、建築及設備計畫預算數40萬元，決算數28萬3,862元，執行率70.97% 。

(三)本期賸餘：
本期賸餘1,064萬7,297元。

二、上年度(107年度)預算截至107年6月30日執行情形：
(一)基金來源：
1. 勞務收入：
(1)服務收入：1萬4,400元。
(2)其他勞務收入：200元。
2. 財產收入：
(1)財產處分收入：1萬1,420元。
(2)利息收入：4,070元。
(3)其他財產收入3,825元。
3. 政府撥入收入：
(1)公庫撥款收入：1億1,000萬9,000元。
(2)政府其他撥入收入：100萬元。
4. 其他收入：
雜項收入：8,118元。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國108年度

分配預算數1億1,005萬6,000元，實際數1億1,105萬1,033元，執行率100.90%。

(二)基金用途：

1.國民教育計畫：

國民中學教育：9,907萬1,887元。

2.建築及設備計畫：

其他設備：28萬240元。

國民教育計畫分配預算數1億957萬6,000元，實際數9,907萬1,887元，執行率90.41%、建築及設備計畫分配預算數48萬元，實際數28萬240元，執行率 58.38%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘1,169萬8,906元，期末基金餘額1,834萬3,994元。

桃園市立八德國民中學

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108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)
133,648	基金來源	180,296	172,957	7,339
4	勞務收入	29	27	2
4	服務收入	29	27	2
36	財產收入	33	65	-32
0	財產處分收入	3	0	3
6	利息收入	15	15	0
30	其他財產收入	15	50	-35
133,429	政府撥入收入	180,225	172,847	7,378
131,924	公庫撥款收入	180,225	172,847	7,378
1,504	政府其他撥入收入	0	0	0
179	其他收入	9	18	-9
179	雜項收入	9	18	-9
144,295	基金用途	181,496	174,457	7,039
144,011	國民教育計畫	180,896	173,657	7,239
144,011	國民中學教育	180,896	173,657	7,239
284	建築及設備計畫	600	800	-200
284	其他設備	580	800	-220
0	無形資產	20	0	20
-10,647	本期賸餘（短絀－）	-1,200	-1,500	300
17,292	期初基金餘額	5,145	16,092	-10,947
0	解繳公庫	0	0	0
6,645	期末基金餘額	3,945	14,592	-10,647

備註：

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000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)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	16,807	
期末現金及約當現金	15,607	

註：

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 108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	
勞務收入				29	
服務收入	人	40	600	24	美術班新生甄選報名費。
服務收入	人	10	500	5	教師(含代理教師)甄選報名費。
財產收入				33	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產變賣所得。
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	15,000	15	活動中心等場地設施租借使用費。
政府撥入收入				180,225	
公庫撥款收入	年	1	180,225,000	180,225	市府撥入經費。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收收入。
總 計：				180,296	

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
144,011	53	國民教育計畫	180,896	173,657	
135,910	1	用人費用	171,756	164,840	
93,415	11	正式員額薪資	99,228	92,436	
92,643	113	職員薪金	98,460	91,668	本校編制內職員及教師薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
772	114	工員工資	768	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
3,041	12	聘僱及兼職人員薪資	2,616	2,155	
3,041	124	兼職人員酬金	1,076	624	兼代課鐘點費。
0			1,141	1,140	市府下授(11)-補校授課鐘點費(360元*24節*4週*11月*3班=1,140,480元)(配合預算編列至千元，增列520元)。
0			327	319	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)(3,000元*3人+2,500元*2人+5,460元*1人+3,860元*2人)*12月=326,160元)(配合預算編列至千元，增列840元)。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,000元*12月*3班=72,000元)。
668	13	超時工作報酬	1,098	1,017	
668	131	加班費	1,088	1,007	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)。
0			10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
20,868	15	獎金	24,031	23,371	
9,292	151	考績獎金	11,721	10,865	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,576	152	年終獎金	12,310	12,506	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
8,354	16	退休及卹償金	35,096	34,628	
8,075	161	職員退休及離職金	26,876	25,820	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0			8,172	8,712	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
279	162	工員退休及離職金	48	96	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
9,564	18	福利費	9,687	11,233	
9,020	181	分擔員工保險費	7,464	8,652	公、勞保費及健保費(來自用人費用明細資料)。
59	183	傷病醫藥費	137	140	員工健康檢查費(3,500元*39人=136,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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)。
484	18Y	其他福利費	30	30	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友1人+技工1人)=30,000元)。
0			1,480	1,835	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0			560	560	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
5,752	2	服務費用	6,074	6,051	
1,364	21	水電費	1,347	1,382	
1,135	212	工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0			15	50	場地設施租借水電費分攤。
0			1,020	1,020	電費(85,000元*12月=1,020,000元)。
205	214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元 *12月=156,000元)。
24	21Y	其他場所水電費	36	36	市府下授(16)-補校水電費(1,000元*12月*3班=36,000元)。
160	22	郵電費	194	194	
25	221	郵費	25	25	公務用寄發郵件郵資。
105	222	電話費	122	122	公務用電話費。
0			5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費(400元*12月班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
30	224	數據通信費	42	42	網路電話通訊費(3,500元*12月班=42,000元)。
246	23	旅運費	247	275	
191	231	國內旅費	119	119	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0			38	41	戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*15班*1.5人=38,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0			90	90	戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*14班*1.5人=90,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
55	235	貨物運費	0	25	活動及比賽載運作品車資。
200	24	印刷裝訂與廣告費	255	255	
200	241	印刷及裝訂費	255	255	各項表冊日誌、單據印製等。
1,516	25	修理保養及保固費	1,367	1,391	
434	252	一般房屋修護費	440	440	校舍、辦公室等修繕費。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
170	255	機械及設備修護費	250	250	校園安全系統、電梯等機電養護費。
912	257	雜項設備修護費	125	127	本校辦公器具養護費(1,048元*119人*1年=124,712元)(配合預算編列至千元，增列288元)。
0			506	528	教學及行政用器具、樂器、等維修。
0			46	46	市府下授(17)-飲用水設備清洗.管線維修.更換濾心濾材管線(20,000元+(600元*42班)=45,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
2,041	27	一般服務費	2,296	2,190	
1	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
95	279	外包費	96	96	校園機械保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
1,838	27D	計時與計件人員酬金	580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*2人=580,000元)。
0			1,121	1,074	校園安全維護費(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			378	357	法規晉用身障臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金（28,000元*13.5月*1人=378,000元)。
107	27F	體育活動費	121	123	員工文康活動費(1,000元*121人=121,000元)。
163	28	專業服務費	269	265	
44	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	78	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*24次=48,000元)。
0			30	0	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
52	287	委託檢驗(定)試驗認證費	34	32	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0			70	70	消防安全、衛生檢查及簽證費。
7	288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練作業費用。
2	289	試務甄選費	3	3	辦理體育班新生甄選作業相關費用。
0			24	24	辦理美術班新生甄試作業相關費用。
0			5	3	辦理教師甄試作業相關費用。
57	28A	電腦軟體服務費	12	12	電腦排課系統維護費。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	28A	電腦軟體服務費	33	33	系統維護費。
62	29	公共關係費	99	99	
62	291	公共關係費	99	99	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)。
782	3	材料及用品費	811	811	
782	32	用品消耗	811	811	
387	321	辦公（事務）用品	210	210	印製試卷及講義用製版紙、油墨等。
0			160	160	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。
0			22	22	市府下授(15)-補校辦公費(600元*12月*3班=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
35	322	報章雜誌	60	60	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
101	323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境保護清潔消毒及獎勵學生辦理資源回收等。
17	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
30	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
213	32Y	其他用品消耗	150	150	班級佈置及教學用各項球類、器材、教具等購置。
0			10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			29	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
13	6	稅捐及規費(強制費)	0	0	
13	66	規費	0	0	
13	661	行政規費與強制費	0	0	
1,429	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151	151	
1	71	會費	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,341	72	捐助、補助與獎助	0	0	
1,341	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
87	75	競賽及交流活動費	150	150	

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
87	751	技能競賽	150	150	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
125	9	其他	2,104	1,804	
125	91	其他支出	2,104	1,804	
125	91Y	其他	170	170	新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習及各項行政事務等活動費。
0			170	170	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			1,186	1,153	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0			35	35	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(35,000元*1班=35,000元)。
0			62	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(44班-6班)=61,400元)(配合預算編列，增列600元)。
0			210	214	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1,050人=210,000元)。
0			7	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*2人*2班*9月=7,200元))(配合預算編列，減列200元)。。
0			264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
284	5M	建築及設備計畫	600	800	
284	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	800	
284	51	購建固定資產	580	800	
54	514	購置機械及設備	280	400	購置教學及行政用機械設備等。
230	516	購置雜項設備	300	400	各項事務機器及辦公教學用桌椅等雜項設備。
0	52	購置無形資產	20	0	
0	521	購置電腦軟體	20	0	購置人事系統用軟體。
144,295		總計	181,496	174,457	

桃園市立八德國民中學
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108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				180,896	
國民中學教育				180,896	預計支應用人費用、水電維修保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費(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				600	
其他設備				580	預計購置教學及行政用電腦、各項事務機器、視聽器材、辦公教學桌椅及電器等雜項設備(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)。
無形資產				20	預計購置出勤軟體等經費(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)。
合計				181,496	

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
22,703	資產合計	20,003	21,203	-1,200
22,703	資產	20,003	21,203	-1,200
18,307	流動資產	15,607	16,807	-1,200
18,307	現金	15,607	16,807	-1,200
18,307	銀行存款	15,607	16,807	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
19	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	19	19	0
19	準備金	19	19	0
19	退休及離職準備金	19	19	0
4,377	其他資產	4,377	4,377	0
4,377	什項資產	4,377	4,377	0
4,377	代管資產	4,377	4,377	0
16,058	負債	16,058	16,058	0
4,534	流動負債	4,534	4,534	0
4,534	應付款項	4,534	4,534	0
4,534	應付代收款	4,534	4,534	0
11,524	其他負債	11,524	11,524	0
11,524	什項負債	11,524	11,524	0
7,128	存入保證金	7,128	7,128	0
19	應付退休及離職金	19	19	0
4,377	應付代管資產	4,377	4,377	0
6,645	基金餘額	3,945	5,145	-1,200
6,645	基金餘額	3,945	5,145	-1,200
6,645	基金餘額	3,945	5,145	-1,200
6,645	累積餘額	3,945	5,145	-1,200
22,703	負債及基金餘額合計	20,003	21,203	-1,200

信託代理與保證資產	542	信託代理與保證負債	542
保證品	542	應付保證品	542

桃園市立八德國民中學
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 108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 算 數	說 明
本年度預算數				181,496	
國民教育計畫				180,896	本年度預計支應用人費用、水電維修保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				600	本年度預計購置教學及行政用電腦、各項事務機器、視聽器材、辦公教學桌椅及人事系統等設備。
上年度預算數				174,457	
國民教育計畫				173,657	107年度支應用人費用、水電維修保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				800	107年度購置教學及行政用電腦、各項事務機器、視聽器材、辦公教學桌椅及電器等雜項設備。
前年度決算數				144,295	
國民教育計畫				144,011	106年度決算數144,011,297元，用人費用135,909,691元，服務費用5,752,277元，材料及用品費782,260元，稅捐及規費(強制費)13,189，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,429,171元，其他124,709元。
建築及設備計畫				284	106度決算數283,862元，其中機械及設備54,284元，雜項設備229,578元。
105年度決算數				204,342	

桃園市立八德國民中學
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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				140,942	105年度決算數140,941,894元，用人費用135,205,394元，服務費用4,713,407元，材料及用品費812,592元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費138,562元，其他71,939元。
建築及設備計畫				63,400	105年度決算數63,400,000元，其中擴充改良房屋建築及設備63,000,000元，機械及設備199,000元，雜項設備201,000元。
104年度決算數				140,330	
國民教育計畫				140,219	104年度決算數140,219,082元，用人費用134,190,254元，服務費用4,789,059元，材料及用品費1,068,208元，租金、償債與利息3,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費89,917元，其他78,644元。
建築及設備計畫				111	104年度決算數111,029元，其中機械及設備38,000元，雜項設備43,534元，電腦軟體29,495元。

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	123	-2	121	
職員	121	-2	119	行政人員13人(含校長)及教師106人(含2名專任運動教練)，因減班較上年度減少教師2人。
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總　　計	123	-2	121	

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身心障礙人員1人，校園安全警衛3人及特教班助理員2人。

本頁空白

桃園市立八
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	99,228		1,098		12,310	11,721		35,096
國民教育計畫	99,228		1,098		12,310	11,721		35,096
正式人員	99,228		1,098		12,310	11,721		35,096
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙人員1人，預算金額378,000元；校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元；及特教班助理員2人，預算金額580,000元。

德國民中學
教育發展基金
彙計表
108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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,464	153		2,070		169,140	2,616	171,756
		7,464	153		2,070		169,140	2,616	171,756
		7,464	153		2,070		169,140		169,140
								2,616	2,616

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
135,910	164,840	用人費用	171,756	171,756	0		
93,415	92,436	正式員額薪資	99,228	99,228	0		
92,643	91,668	職員薪金	98,460	98,460	0		
772	768	工員工資	768	768	0		
3,041	2,155	聘僱及兼職人員薪資	2,616	2,616	0		
3,041	2,155	兼職人員酬金	2,616	2,616	0		
668	1,017	超時工作報酬	1,098	1,098	0		
668	1,017	加班費	1,098	1,098	0		
20,868	23,371	獎金	24,031	24,031	0		
9,292	10,865	考績獎金	11,721	11,721	0		
11,576	12,506	年終獎金	12,310	12,310	0		
8,354	34,628	退休及卹償金	35,096	35,096	0		
8,075	34,532	職員退休及離職金	35,048	35,048	0		
279	96	工員退休及離職金	48	48	0		
9,564	11,233	福利費	9,687	9,687	0		
9,020	8,652	分擔員工保險費	7,464	7,464	0		
59	156	傷病醫藥費	153	153	0		
484	2,425	其他福利費	2,070	2,070	0		
5,752	6,051	服務費用	6,074	6,074	0		
1,364	1,382	水電費	1,347	1,347	0		
1,135	1,190	工作場所電費	1,155	1,155	0		
205	156	工作場所水費	156	156	0		
24	36	其他場所水電費	36	36	0		
160	194	郵電費	194	194	0		
25	25	郵費	25	25	0		
105	127	電話費	127	127	0		
30	42	數據通信費	42	42	0		
246	275	旅運費	247	247	0		
191	250	國內旅費	247	247	0		
55	25	貨物運費	0	0	0		

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
200	255	印刷裝訂與廣告費	255	255	0		
200	255	印刷及裝訂費	255	255	0		
1,516	1,391	修理保養及保固費	1,367	1,367	0		
434	440	一般房屋修護費	440	440	0		
170	250	機械及設備修護費	250	250	0		
912	701	雜項設備修護費	677	677	0		
2,041	2,190	一般服務費	2,296	2,296	0		
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0		
95	96	外包費	96	96	0		
1,838	1,971	計時與計件人員酬金	2,079	2,079	0		
107	123	體育活動費	121	121	0		
163	265	專業服務費	269	269	0		
44	78	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78	78	0		
52	102	委託檢驗(定)試驗認證費	104	104	0		
7	10	委託考選訓練費	10	10	0		
2	30	試務甄選費	32	32	0		
57	45	電腦軟體服務費	45	45	0		
62	99	公共關係費	99	99	0		
62	99	公共關係費	99	99	0		
782	811	材料及用品費	811	811	0		
782	811	用品消耗	811	811	0		
387	392	辦公（事務）用品	392	392	0		
35	60	報章雜誌	60	60	0		
101	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
17	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
30	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
213	189	其他用品消耗	189	189	0		
284	800	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600		
284	800	購建固定資產	580	0	580		
54	400	購置機械及設備	280	0	280		
230	400	購置雜項設備	300	0	300		
		購置無形資產	20	0	20		
		購置電腦軟體	20	0	20		
13		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
13		規費	0	0	0		
13		行政規費與強制費	0	0	0		
1,429	151	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151	151	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
1,341		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,341		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
87	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
87	150	技能競賽	150	150	0		
125	1,804	其他	2,104	2,104	0		
125	1,804	其他支出	2,104	2,104	0		
125	1,804	其他	2,104	2,104	0		
144,295	174,457	合計	181,496	180,896	600		

桃園市立八德國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	501,255	143,993	600					1,909	355,953
非理財目的之長期投資									
土地	182,260								182,260
土地改良物	1,532	1,532							
房屋及建築	84,945	80,027						655	4,262
機械及設備	16,943	15,398	280	(1)			本年度預計購置教學及行政用機器設備等。	717	1,109
交通及運輸設備	8,560	8,455						64	40
雜項設備	37,666	36,398	300	(1)			本年度預計購置事務機器及辦公教學用桌椅等雜項設備。	463	1,105
購建中固定資產	167,160								167,160
軟體	2,189	2,183	20	(1)			本年度預計購置人事系統用軟體。	10	16
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。