

特別收入 16-65

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
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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		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 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 5 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 109 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 124 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 111 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	55 萬元	美術班新生甄試報名費。
財產收入	3 萬 1,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 8,834 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	9,000 元	資源回收收入。

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 9,043 萬 5,000 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	30 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 8,893 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 8,453 萬元，增加 440 萬 5,000 元，約 2.39%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,073 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 8,523 萬元，增加 550 萬 5,000 元，約 2.97%，主要係教職員工俸給增加所致。

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 111 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 180 萬元，較上年度預算數差短 70 萬元，增加 110 萬元，約 157.14%，將移用以前基金餘額 180 萬元支應。

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 7,381 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,172 萬 3,845 元，執行率 104.55%。	
勞務收入	美術班招生報名收入。	服務收入 2 萬 4,200 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 7,010 元。 2. 利息收入 5,772 元。 3. 其他財產收入 3 萬 9,100 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 7,916 萬 8,537 元。 2. 政府其他撥入收入 188 萬 2,866 元。
其他收入	專戶結餘、資源回收金變賣收入等。	雜項收入 58 萬 6,360 元。
基金用途	預算數 1 億 7,501 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,108 萬 1,285 元，執行率 103.47%。	
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 7,441 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,085

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 111 年度

		萬 3,634 元，執行率 103.69 %。
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）購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 60 萬元，決算數 22 萬 7,651 元，執行率 37.94%。

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 1 億 1,426 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 1,539 萬 7,369 元，執行率 100.99%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 2,297 元。 3. 其他財產收入 2 萬 1,000 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 1,441 萬 4,190 元。 2. 政府其他撥入收入 93 萬 6,079 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 3,803 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,426 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 255 萬 6,495 元，執行率 89.75%。	
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 1,408 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 254 萬 2,995 元，執行率 89.88%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購電腦及行

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 111 年度

	需相關設備等	政與教學相關設備等。預算分配數 18 萬元，實際執行數 1 萬 3,500 元，執行率 7.50%。
--	--------	--

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(一)
181,724	基金來源	188,935	184,530	4,405
24	勞務收入	550	0	550
24	服務收入	550	0	550
62	財產收入	31	31	0
17	財產處分收入	10	10	0
6	利息收入	6	6	0
39	其他財產收入	15	15	0
181,051	政府撥入收入	188,345	184,490	3,855
179,169	公庫撥款收入	188,345	184,490	3,855
1,883	政府其他撥入收入	0	0	0
586	其他收入	9	9	0
586	雜項收入	9	9	0
181,081	基金用途	190,735	185,230	5,505
180,854	國民教育計畫	190,435	185,050	5,385
180,854	國民中學教育	190,435	185,050	5,385
228	建築及設備計畫	300	180	120
228	其他設備	280	180	100
0	無形資產	20	0	20
643	本期賸餘（短絀－）	-1,800	-700	-1,100
5,378	期初基金餘額	5,321	4,178	1,143
0	解繳公庫	0	0	0
6,021	期末基金餘額	3,521	3,478	43

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)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000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)	-1,800	
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)	-1,800	
期初現金及約當現金	33,112	
期末現金及約當現金	31,312	

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 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	
勞務收入				550	
服務收入	年	1	550,000	550	美術班新生甄試報名費。
財產收入				31	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產變賣所得。
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	15,000	15	活動中心等場地設施租借使用費。
政府撥入收入				188,345	
公庫撥款收入	年	1	188,345,000	188,345	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：				188,935	

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
180,854	53	國民教育計畫	190,435	185,050	
173,266	1	用人費用	178,574	175,624	
100,100	11	正式員額薪資	103,524	101,904	
99,305	113	職員薪金	102,756	101,136	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)。
795	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)。
2,168	12	聘僱及兼職人員薪資	2,648	2,648	
2,168	124	兼職人員酬金	1,076	1,076	兼代課鐘點費。
0			1,140	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，減列480元)。
0			72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,0 00元*12月*3班=72,000元)。
0			360	360	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)(3,500元*4人+3 ,000元*1人+5,300元*1人+3,86 0元*2人)*12月=360,240元)(配 合預算編列至千元，減列240元)。
1,010	13	超時工作報酬	1,027	990	
1,010	131	加班費	1,017	980	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 。
23,509	15	獎金	25,570	25,309	
11,155	151	考績獎金	13,612	13,380	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,344	152	年終獎金	11,898	11,879	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
10	15Y	其他獎金	60	50	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
34,658	16	退休及卹償金	34,616	33,502	
34,541	161	職員退休及離職金	7,320	7,320	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			27,248	26,134	市府下授(45)-退休撫卹金。
117	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)。
11,820	18	福利費	11,189	11,271	

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
9,458	181	分擔員工保險費	8,712	8,712	公保2,635,380元、勞保653,400元及健保5,423,220元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
114	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			158	161	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*45人=157,500元))(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			67	70	40歲至50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)。
2,248	18Y	其他福利費	528	528	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0			1,678	1,754	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0			30	30	核定有案之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)。
4,987	2	服務費用	7,290	6,233	
1,342	21	水電費	1,437	1,437	
1,230	212	工作場所電費	1,110	1,110	電費(92,500元*12月=1,110,000元)。
0			15	15	場地設施租借水電費分攤。
0			120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
77	214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
36	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)。
123	22	郵電費	174	174	
21	221	郵費	22	22	公務用寄發郵件郵資。
73	222	電話費	110	110	公務用電話費。
29	224	數據通信費	42	42	中華電信FTTB校園專案(3,500元*12月=42,000元)。
164	23	旅運費	215	215	
161	231	國內旅費	93	93	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0			84	84	戶外教育活動隨行人員費用(4,300元*13班*1.5人=83,850元)(配合預算編列至千元，增列150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
0231	國內旅費	38	38	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)。
4235	貨物運費	0	0	
10024	印刷裝訂與廣告費	200	200	
100241	印刷及裝訂費	200	200	各項表冊日誌、單據印製等。
82525	修理保養及保固費	1,929	1,450	
265252	一般房屋修護費	766	287	校舍、辦公室等修繕費。
191255	機械及設備修護費	290	290	校園安全系統、電梯等機電養護費。
369257	雜項設備修護費	700	700	教學及行政用器具、樂器、等維修。
0		128	128	本校辦公器具養護費(1,048元*122人*1年=127,856元)(配合預算編列至千元，增列144元)。
0		45	45	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+(600元*41班)=44,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
2,19727	一般服務費	2,537	2,493	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	3	學生註冊、繳納各項相關手續費。
99279	外包費	99	99	校園機械保全系統(8,265元*12月=99,180元)(配合預算編列至千元，減列180元)。
1,98527D	計時與計件人員酬金	1,215	1,195	校園安全維護費(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		24	24	臨時人員未休假加班費。
0		405	398	法規晉用身障臨時人員薪資及機補保費(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。
0		650	650	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*2人=650,000元)。
11027F	體育活動費	124	124	員工文康活動費(1,000元*124人=124,000元)。
13828	專業服務費	699	165	
36285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*26節=26,000元)。
0		20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
56287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	消防安全、衛生檢查及簽證費。

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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	41	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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。
24289	試務甄選費	550	0	辦理美術班新生甄試作業相關費用(教育局委託辦理)。
0		3	0	辦理體育班新生甄試作業相關費用。
2128A	電腦軟體服務費	0	7	
0		5	5	中小學薪資管理系統(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		5	4	現金出納管理系統(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		12	12	電腦排課系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
9829	公共關係費	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)。
6223	材料及用品費	813	813	
62232	用品消耗	813	813	
304321	辦公(事務)用品	210	210	印製試卷及講義用製版紙、油墨等。
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)。
0		156	156	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。
14322	報章雜誌	50	50	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
56323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境保護清潔消毒等費用。
5324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
46328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	160	160	班級佈置及教學用各項球類、器材、教具等購置。
197		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)。

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
032Y	其他用品消耗	12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
827	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187	173	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	32	
0743	獎勵費用	46	32	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
8175	競賽及交流活動費	140	140	
81751	技能競賽	140	140	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,8979	其他	3,571	2,207	
1,89791	其他支出	3,571	2,207	
091Y	其他	700	220	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		61	61	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，減列400元)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		170	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		85	85	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(50,000元*1班+35,000元*1班=85,000元)。
1,897		7	7	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		213	197	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,061人=212,200元))(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		2,071	1,203	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
2285M	建築及設備計畫	300	180	

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
2285	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資		300	180	
22851	購建固定資產		280	180	
116514	購置機械及設備		140	100	購置教學及行政用機械設備等。
111516	購置雜項設備		140	80	購置各項事務機器及辦公教學用等雜項設備。
052	購置無形資產		20	0	
0521	購置電腦軟體		20	0	購置國教雲端差勤管理系統導入。
181,081	總	計	190,735	185,230	

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 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 國民中學教育				190,435 190,435	支應基本開支項目(如用人費用、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)。 購置教學及行政用電腦、各項事務機器、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)。 購置雲端差勤系統等經費(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)。
建築及設備計畫 其他設備				300 280	
無形資產				20	
合 計				190,735	

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 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				190,735 190,435	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				300	本年度預計支應購置教學及行政用各項事務機器、辦公教學桌椅及電器等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				185,230 185,050	110年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				180	110年度預計支應購置教學及行政用各項事務機器、辦公教學桌椅及電器等雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				181,081 180,854	109年度決算數係支應用人費用、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				228	109年度決算數係支應購置教學及行政用各項事務機器、辦公教學桌椅及電器等雜項設備。
108年度決算數				180,310	

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 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
國民教育計畫				179,761	108年度決算數係支應用人費用、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				550	108年度決算數係購置各項教學及行政用機械及雜項設備。
107年度決算數 國民教育計畫				178,105 177,543	107年度決算數係支應用人費用、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				562	107年度決算數係購置各項教學及行政用機械及雜項設備。

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 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	124	0	124	
職員	122	0	122	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	124	0	124	

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

[illegible]

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405,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元、特教班助理員2人，預算金額650,000元。

德國國民中學
教育發展基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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		
173,266	175,624	用人費用	178,574	178,574	0		
100,100	101,904	正式員額薪資	103,524	103,524	0		
99,305	101,136	職員薪金	102,756	102,756	0		
795	768	工員工資	768	768	0		
2,168	2,648	聘僱及兼職人員薪資	2,648	2,648	0		
2,168	2,648	兼職人員酬金	2,648	2,648	0		
1,010	990	超時工作報酬	1,027	1,027	0		
1,010	990	加班費	1,027	1,027	0		
23,509	25,309	獎金	25,570	25,570	0		
11,155	13,380	考績獎金	13,612	13,612	0		
12,344	11,879	年終獎金	11,898	11,898	0		
10	50	其他獎金	60	60	0		
34,658	33,502	退休及卹償金	34,616	34,616	0		
34,541	33,454	職員退休及離職金	34,568	34,568	0		
117	48	工員退休及離職金	48	48	0		
11,820	11,271	福利費	11,189	11,189	0		
9,458	8,712	分擔員工保險費	8,712	8,712	0		
114	247	傷病醫藥費	241	241	0		
2,248	2,312	其他福利費	2,236	2,236	0		
4,987	6,233	服務費用	7,290	7,290	0		
1,342	1,437	水電費	1,437	1,437	0		
1,230	1,245	工作場所電費	1,245	1,245	0		
77	156	工作場所水費	156	156	0		
36	36	其他場所水電費	36	36	0		
123	174	郵電費	174	174	0		
21	22	郵費	22	22	0		
73	110	電話費	110	110	0		
29	42	數據通信費	42	42	0		
164	215	旅運費	215	215	0		
161	215	國內旅費	215	215	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		
4		貨物運費	0	0	0		
100	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
100	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
825	1,450	修理保養及保固費	1,929	1,929	0		
265	287	一般房屋修護費	766	766	0		
191	290	機械及設備修護費	290	290	0		
369	873	雜項設備修護費	873	873	0		
2,197	2,493	一般服務費	2,537	2,537	0		
2	3	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	0		
99	99	外包費	99	99	0		
1,985	2,267	計時與計件人員酬金	2,294	2,294	0		
110	124	體育活動費	124	124	0		
138	165	專業服務費	699	699	0		
36	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	46	0		
56	81	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
24		試務甄選費	553	553	0		
21	28	電腦軟體服務費	22	22	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
622	813	材料及用品費	813	813	0		
622	813	用品消耗	813	813	0		
304	388	辦公（事務）用品	388	388	0		
14	50	報章雜誌	50	50	0		
56	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
5	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111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
46	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
197	205	其他用品消耗	205	205	0		
228	180	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	300		
228	180	購建固定資產	280	0	280		
116	100	購置機械及設備	140	0	140		
111	80	購置雜項設備	140	0	140		
		購置無形資產	20	0	20		
		購置電腦軟體	20	0	20		
82	173	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187	187	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46	46	0		
	32	獎勵費用	46	46	0		
81	140	競賽及交流活動費	140	140	0		
81	140	技能競賽	140	140	0		
1,897	2,207	其他	3,571	3,571	0		
1,897	2,207	其他支出	3,571	3,571	0		
1,897	2,207	其他	3,571	3,571	0		
181,081	185,230	合 計	190,735	190,435	300		

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
37,844	資 產 合 計	35,344	37,144	-1,800
37,844	資 產	35,344	37,144	-1,800
33,815	流動資產	31,315	33,115	-1,800
33,812	現金	31,312	33,112	-1,800
33,812	銀行存款	31,312	33,112	-1,800
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
2	預付款項	2	2	0
2	預付費用	2	2	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
4,029	其他資產	4,029	4,029	0
4,029	什項資產	4,029	4,029	0
4,029	代管資產	4,029	4,029	0
31,823	負 債	31,823	31,823	0
22,702	流動負債	22,702	22,702	0
22,702	應付款項	22,702	22,702	0
22,702	應付代收款	22,702	22,702	0
9,121	其他負債	9,121	9,121	0
9,121	什項負債	9,121	9,121	0
5,091	存入保證金	5,091	5,091	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,029	應付代管資產	4,029	4,029	0
6,021	基金餘額	3,521	5,321	-1,800
6,021	基金餘額	3,521	5,321	-1,800
6,021	基金餘額	3,521	5,321	-1,800
6,021	累積餘額	3,521	5,321	-1,800
37,844	負債及基金餘額合計	35,344	37,144	-1,800

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

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	169,168								169,168
土地改良物	1,899	1,879						4	16
房屋及建築	351,031	110,926						13,621	226,484
機械及設備	27,119	15,964	140	(1)			購置教學及 行政用機械 設備等。	2,016	9,279
交通及運輸設備	8,678	7,379						1,010	289
雜項設備	34,847	31,816	140	(1)			購置各項事 務機器及辦 公教學用等 雜項設備。	1,938	1,233
購建中固定資產									
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	1,479		20	(1)			購置國教雲 端差勤管理 系統導入。	18	1,481
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	594,221	167,964	300					18,607	407,950

註：