

特別收入 16-65

中華民國 112 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 112 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 112 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 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 112 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
財產收入	2 萬 7,000 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 9,595 萬 8,000 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 9,769 萬 4,000 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	50 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 9,599 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 8,893 萬 5,000 元，增加 705 萬 9,000 元，約 3.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 9,819 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 9,073 萬 5,000 元，增加 745 萬 9,000 元，約 3.91%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

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 112 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 220 萬元，較上年度預算數差短 180 萬元，增加 40 萬元，約 22.22%，將移用以前基金餘額 220 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（110）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 8,453 萬元，決算數 1 億 8,565 萬 1,783 元，執行率 100.61%。	
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 9,040 元。 2. 利息收入 3,887 元。 3. 其他財產收入 2 萬 8,650 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 8,360 萬 9,173 元。 2. 政府其他撥入收入 195 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 3 萬 4,954 元。
基金用途	預算數 1 億 8,523 萬元，決算數 1 億 8,392 萬 14 元，執行率 99.29%。	
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 8,505 萬元，決算數 1 億 8,383 萬 1,403 元，執行率 99.34%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

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 112 年度

	置行政及教學所需相關設備等。	新工程、增（汰）購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 18 萬元，決算數 8 萬 8,611 元，執行率 49.23%。
--	----------------	--

二、上年度已過期間（111 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 1,735 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 1,843 萬 3,257 元，執行率 100.92%。	
勞務收入	美術班新生甄試報名費收入。	服務收入 35 萬 1,000 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 3 萬 9,920 元。 2. 利息收入 1,803 元。 3. 其他財產收入 2 萬 6,400 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 1,696 萬 3,000 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬元。
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 3 萬 1,134 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,735 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 615 萬 3,623 元，執行率 90.46%。	
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 1,705 萬 3,000 元，實際執行數 1 億 612 萬 3,423 元，執行率 90.66%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

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 112 年度

	置行政及教學所需相關設備等	新工程、增（汰）購電腦及行政與教學相關設備等。預算分配數 30 萬元，實際執行數 3 萬 200 元，執行率 10.07%。
--	---------------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,185 萬 5,000 元，其中 568 萬 2,300 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112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)
185,652	基金來源	195,994	188,935	7,059
0	勞務收入	0	550	-550
0	服務收入	0	550	-550
52	財產收入	27	31	-4
19	財產處分收入	8	10	-2
4	利息收入	4	6	-2
29	其他財產收入	15	15	0
185,565	政府撥入收入	195,958	188,345	7,613
183,609	公庫撥款收入	195,958	188,345	7,613
1,956	政府其他撥入收入	0	0	0
35	其他收入	9	9	0
35	雜項收入	9	9	0
183,920	基金用途	198,194	190,735	7,459
183,831	國民教育計畫	197,694	190,435	7,259
183,831	國民中學教育	197,694	190,435	7,259
89	建築及設備計畫	500	300	200
0	交通及運輸設備	100	0	100
89	其他設備	400	280	120
0	無形資產	0	20	-20
1,732	本期賸餘（短絀－）	-2,200	-1,800	-400
6,021	期初基金餘額	5,953	5,321	632
0	解繳公庫	0	0	0
7,753	期末基金餘額	3,753	3,521	232

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112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)	-2,200	本期短絀係移用以前基金餘額2,200,000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)	-2,200	
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)	-2,200	
期初現金及約當現金	24,055	
期末現金及約當現金	21,855	

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 112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				27	
財產處分收入	年	1	8,000	8	財產變賣所得。
利息收入	年	1	4,000	4	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				195,958	
公庫撥款收入	年	1	195,958,000	195,958	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：				195,994	

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112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
183,831	53	國民教育計畫	197,694	190,435	
176,361	1	用人費用	185,568	178,574	
100,735	11	正式員額薪資	109,416	103,524	
99,940	113	職員薪金	108,648	102,756	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)。
2,812	12	聘僱及兼職人員薪資	2,649	2,648	
2,812	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			361	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，增列760元)。
1,180	13	超時工作報酬	1,027	1,027	
1,180	131	加班費	1,017	1,017	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 。
24,010	15	獎金	26,142	25,570	
11,420	151	考績獎金	14,326	13,612	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,550	152	年終獎金	11,691	11,898	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
40	15Y	其他獎金	0	60	
0			125	0	市府下授(47)-服務獎章。
34,911	16	退休及卹償金	35,194	34,616	
34,794	161	職員退休及離職金	7,140	7,320	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			28,006	27,248	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)。
12,713	18	福利費	11,140	11,189	

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112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
10,258	181	分擔員工保險費	8,496	8,712	公保2,548,800元、勞保637,200元及健保5,310,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
95	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	158	公教人員及技工年滿50歲共45名，以每人3,500元編列健康檢查，計157,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			91	67	公教人員40歲以上未滿50歲共19名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計85,500元(配合預算編列至千元，增列500元)；工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,360	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			1,821	1,678	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)。
4,780	2	服務費用	7,456	7,290	
1,212	21	水電費	1,655	1,437	
0	212	工作場所電費	840	1,110	電費(70,000元*12月=840,000元)。
0			120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0			488	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
1,145			15	15	場地設施租借水電費分攤。
30	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)。
120	22	郵電費	238	174	
22	221	郵費	32	22	公務用寄發郵件郵資。
69	222	電話費	110	110	公務用電話費。
29	224	數據通信費	96	42	中華電信FTTB校園專案(8,000元*12月=96,000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112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
17223	旅運費	222	215	
172231	國內旅費	100	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)。
0		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)。
11424	印刷裝訂與廣告費	200	200	
114241	印刷及裝訂費	200	200	各項表冊日誌、單據印製等。
71125	修理保養及保固費	2,141	1,929	
91252	一般房屋修護費	900	766	校舍、辦公室等修繕費。
120255	機械及設備修護費	372	290	校園安全系統、電梯等機電養 護費。
500257	雜項設備修護費	700	700	教學及行政用器具、樂器、等 維修。
0		125	128	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		44	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*40班)=44 ,000元)。
2,20727	一般服務費	2,733	2,537	
3276	佣金、匯費、經理費及手 續費	40	20	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)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經 費。
1,99427D	計時與計件人員酬金	1,276	1,215	校園安全維護費(31,500元*3人 *13.5月=1,275,750元)(配合預 算編列至千元，增列250元)。
0		26	24	臨時人員特別休假未休之工資 。
0		425	405	法規晉用身障臨時人員薪資及 機補保費(31,500元*1人*13.5 月=425,250元)(配合預算編列 至千元，減列250元)。
0		680	650	市府下授(5)-集中式身障班按 時計資教師助理員經費(340,00 0元*2人=680,000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112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
111	27F	體育活動費	127	124	員工文康活動費(1,000元*127人=127,000元)(含臨時人員6人)。
146	28	專業服務費	168	699	
43	285	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)。
59	287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0			29	28	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2	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。
0	289	試務甄選費	0	550	
0			3	3	辦理體育班新生甄試作業相關費用。
43	28A	電腦軟體服務費	12	12	電腦排課系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
0			8	0	市府教育局雲端差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
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	5	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			10	0	中小學薪資管理系統重大變更-新退撫制度升級改版(9,800元*1年=9,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
98	29	公共關係費	99	99	
98	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)。
640	3	材料及用品費	813	813	
640	32	用品消耗	813	813	
283	321	辦公(事務)用品	210	210	印製試卷及講義用製版紙、油墨等。
0			156	156	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。

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112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	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)。
29322	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。
97323	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。
7324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
19532Y	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。
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)。
0		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)。
677	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	223	187	
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)。
3274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82	46	
32743	獎勵費用	82	46	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3475	競賽及交流活動費	140	140	
34751	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。
1,9839	其他	3,634	3,571	
1,98391	其他支出	3,634	3,571	
1,98391Y	其他	0	7	
0		737	700	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。

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112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	61	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(43班-6班)=61,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		200	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		100	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+50,000元*1班=100,000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		208	213	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,040人=208,000元)。
0		2,064	2,071	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
895M	建築及設備計畫	500	300	
895	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	500	300	
8951	購建固定資產	500	280	
60514	購置機械及設備	200	140	購置教學及行政用機械設備等。
0515	購置交通及運輸設備	100	0	購置教學及行政用之交通及運輸設備。
29516	購置雜項設備	200	140	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	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
183,920	總計	198,194	190,735	

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 112 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				197,694 197,694	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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				500 100	
其他設備				400	
合 計				198,194	

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 112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				198,194 197,694	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				500	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				190,735 190,435	111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	111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				183,920 183,831	110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				89	110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。
109年度決算數				181,081	

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 112 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				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 國民教育計畫				180,310 179,761	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。

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 112 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	-3	121	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3人。
職員	122	-3	119	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	124	-3	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「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425,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,302,000元、特教班助理員2人，預算金額680,000元。

德國國民中學
教育發展基金
彙計表
112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112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		
176,361	178,574	用人費用	185,568	185,568	0		
100,735	103,524	正式員額薪資	109,416	109,416	0		
99,940	102,756	職員薪金	108,648	108,648	0		
795	768	工員工資	768	768	0		
2,812	2,648	聘僱及兼職人員薪資	2,649	2,649	0		
2,812	2,648	兼職人員酬金	2,649	2,649	0		
1,180	1,027	超時工作報酬	1,027	1,027	0		
1,180	1,027	加班費	1,027	1,027	0		
24,010	25,570	獎金	26,142	26,142	0		
11,420	13,612	考績獎金	14,326	14,326	0		
12,550	11,898	年終獎金	11,691	11,691	0		
40	60	其他獎金	125	125	0		
34,911	34,616	退休及卹償金	35,194	35,194	0		
34,794	34,568	職員退休及離職金	35,146	35,146	0		
117	48	工員退休及離職金	48	48	0		
12,713	11,189	福利費	11,140	11,140	0		
10,258	8,712	分擔員工保險費	8,496	8,496	0		
95	241	傷病醫藥費	265	265	0		
2,360	2,236	其他福利費	2,379	2,379	0		
4,780	7,290	服務費用	7,456	7,456	0		
1,212	1,437	水電費	1,655	1,655	0		
1,145	1,245	工作場所電費	1,463	1,463	0		
30	156	工作場所水費	156	156	0		
36	36	其他場所水電費	36	36	0		
120	174	郵電費	238	238	0		
22	22	郵費	32	32	0		
69	110	電話費	110	110	0		
29	42	數據通信費	96	96	0		
172	215	旅運費	222	222	0		
172	215	國內旅費	222	222	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112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		
114	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
114	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
711	1,929	修理保養及保固費	2,141	2,141	0		
91	766	一般房屋修護費	900	900	0		
120	290	機械及設備修護費	372	372	0		
500	873	雜項設備修護費	869	869	0		
2,207	2,537	一般服務費	2,733	2,733	0		
3	20	佣金、匯費、經理費及手續費	40	40	0		
99	99	外包費	159	159	0		
1,994	2,294	計時與計件人員酬金	2,407	2,407	0		
111	124	體育活動費	127	127	0		
146	699	專業服務費	168	168	0		
43	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	46	0		
59	68	委託檢驗(定)試驗認證費	69	69	0		
2	10	委託考選訓練費	10	10	0		
	553	試務甄選費	3	3	0		
43	22	電腦軟體服務費	40	40	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
640	813	材料及用品費	813	813	0		
640	813	用品消耗	813	813	0		
283	388	辦公（事務）用品	388	388	0		
29	50	報章雜誌	50	50	0		
97	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
7	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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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		
195	205	其他用品消耗	205	205	0		
89	300	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	500	0	500		
89	280	購建固定資產	500	0	500		
60	140	購置機械及設備	200	0	200		
		購置交通及運輸設備	100	0	100		
29	140	購置雜項設備	200	0	200		
	20	購置無形資產	0	0	0		
	20	購置電腦軟體	0	0	0		
67	187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	223	223	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
32	46	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82	82	0		
32	46	獎勵費用	82	82	0		
34	140	競賽及交流活動費	140	140	0		
34	140	技能競賽	140	140	0		
1,983	3,571	其他	3,634	3,634	0		
1,983	3,571	其他支出	3,634	3,634	0		
1,983	3,571	其他	3,634	3,634	0		
183,920	190,735	合 計	198,194	197,694	500		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
30,157	資 產 合 計	26,157	28,357	-2,200
30,157	資 產	26,157	28,357	-2,200
26,128	流動資產	22,128	24,328	-2,200
25,855	現金	21,855	24,055	-2,200
25,855	銀行存款	21,855	24,055	-2,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
272	預付款項	272	272	0
272	預付費用	272	272	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
22,404	負 債	22,404	22,404	0
13,220	流動負債	13,220	13,220	0
13,220	應付款項	13,220	13,220	0
13,220	應付代收款	13,220	13,220	0
9,185	其他負債	9,185	9,185	0
9,185	什項負債	9,185	9,185	0
5,155	存入保證金	5,155	5,155	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
7,753	基金餘額	3,753	5,953	-2,200
7,753	基金餘額	3,753	5,953	-2,200
7,753	基金餘額	3,753	5,953	-2,200
7,753	累積餘額	3,753	5,953	-2,200
30,157	負債及基金餘額合計	26,157	28,357	-2,200

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112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	169,168								169,168
土地改良物	1,899	1,883						4	12
房屋及建築	360,619	117,578						13,621	229,420
機械及設備	28,680	17,649	200	(1)			購置教學及 行政用機械 設備等。	2,056	9,175
交通及運輸設備	7,525	6,210	100	(1)			購置教學及 行政用交通 及運輸設備 等。	1,030	385
雜項設備	35,061	31,314	200	(1)			購置各項事 務機器及辦 公教學用等 雜項設備。	1,978	1,969
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	5,772				18	(9)	電腦軟體攤 銷數。		5,754
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	608,724	174,634	500		18			18,689	415,883

註：