

特別收入 16-66

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 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 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 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 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 113 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 128 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 113 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	2 億 1,421 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	9,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	2 億 1,635 萬 1,000 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 2 億 1,425 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 9,599 萬 4,000 元，增加 1,825 萬 7,000 元，約 9.32%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 1,685 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 9,819 萬 4,000 元，增加 1,865 萬 7,000 元，約 9.41%，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 113 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 260 萬元，較上年度預算數差短 220 萬元，增加 40 萬元，約 18.18%，將移用以前基金餘額 260 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（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 8,893 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,317 萬 3,448 元，執行率 102.24%。	
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 6 萬 9,550 元。 2. 利息收入 6,185 元。 3. 其他財產收入 5 萬 9,400 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 9,061 萬 1,096 元。 2. 政府其他撥入收入 204 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 6,217 元。
基金用途	預算數 1 億 9,073 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,190 萬 5,240 元，執行率 100.61%。	
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 9,043

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 113 年度

		萬 5,000 元，決算數 1 億 9,174 萬 3,581 元，執行率 100.69%。
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。	辦理增（汰）購電腦、行政及教學相關設備等。預算數 30 萬元，決算數 16 萬 1,659 元，執行率 53.89%。

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 1,705 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 1,836 萬 8,265 元，執行率 101.12%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 利息收入 5,594 元。 2. 其他財產收入 3 萬 7,600 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 1,722 萬元。 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 8 萬 5,071 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,705 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 749 萬 421 元，執行率 91.83%。	
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 1,655 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 747 萬 8,921 元，執行率 92.21%。
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	辦理增（汰）行政與教學相關設備等。預算分配數 50 萬元，實際執行數 1 萬 1,500 元，執

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 113 年度

		行率 2.30%。
--	--	-----------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,025 萬 4,000 元，其中 688 萬 6,360 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(-)
193,173	基金來源	214,251	195,994	18,257
351	勞務收入	0	0	0
351	服務收入	0	0	0
135	財產收入	27	27	0
70	財產處分收入	8	8	0
6	利息收入	4	4	0
59	其他財產收入	15	15	0
192,651	政府撥入收入	214,215	195,958	18,257
190,611	公庫撥款收入	214,215	195,958	18,257
2,040	政府其他撥入收入	0	0	0
36	其他收入	9	9	0
36	雜項收入	9	9	0
191,905	基金用途	216,851	198,194	18,657
191,744	國民教育計畫	216,351	197,694	18,657
191,744	國民中學教育	216,351	197,694	18,657
162	建築及設備計畫	500	500	0
0	交通及運輸設備	100	100	0
142	其他設備	400	400	0
19	無形資產	0	0	0
1,268	本期賸餘 (短絀-)	-2,600	-2,200	-400
7,753	期初基金餘額	6,821	5,953	868
0	解繳公庫	0	0	0
9,021	期末基金餘額	4,221	3,753	468

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)	-2,600	本期短絀係移用以前基金餘額2,600,000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)	-2,600	
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)	-2,600	
期初現金及約當現金	22,854	
期末現金及約當現金	20,254	

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 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				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				214,215	
公庫撥款收入	年	1	214,215,000	214,215	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：				214,251	

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
191,744	53 <b>國民教育計畫</b>	216,351	197,694	
182,678	1 <b>用人費用</b>	194,731	185,568	
103,586	11 <b>正式員額薪資</b>	113,772	109,416	
102,758	113 <b>職員薪金</b>	113,004	108,648	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)。
828	114 <b>工員工資</b>	768	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
3,902	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	2,749	2,649	
3,902	124 <b>兼職人員酬金</b>	1,076	1,076	兼代課鐘點費。
0		1,198	1,140	市府下授(11)-補校授課鐘點費 (378元*24節*4週*11月*3班=1, 197,504元)(配合預算編列至千 元,增列496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		403	361	市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)(3,500元*4人+3,00 0元*1人+5,520元*3人)*12月=4 02,720元)(配合預算編列至千 元,增列280元)。
1,186	13 <b>加(夜)班費</b>	1,027	1,027	
1,186	131 <b>延長工時加班費</b>	0	1,017	
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
0	134 <b>未休假加班費</b>	1,017	0	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
24,044	15 <b>獎金</b>	28,249	26,142	
11,617	151 <b>考績獎金</b>	14,923	14,326	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,383	152 <b>年終獎金</b>	13,141	11,691	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
45	15Y <b>其他獎金</b>	185	125	市府下授(47)-服務獎章。
36,250	16 <b>退休及卹償金</b>	36,546	35,194	
36,133	161 <b>職員退休及離職金</b>	7,560	7,140	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		28,938	28,006	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
117	162 <b>工員退休及離職金</b>	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
13,710	18 <b>福利費</b>	12,388	11,140	
10,364	181 <b>分擔員工保險費</b>	9,000	8,496	公保2,297,700元、勞保990,00 0元及健保5,712,300元機關補 助負擔部份(來自用人費用明細 資料)。



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
0231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
5624	印刷裝訂與廣告費	200	200	
56241	印刷及裝訂費	200	200	各項表冊日誌、單據印製等。
1,20925	修理保養及保固費	2,866	2,141	
245252	一般房屋修護費	1,400	900	校舍、辦公室等修繕費。
140255	機械及設備修護費	372	372	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		152	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0257	雜項設備修護費	46	44	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		132	125	辦公器具養護費(1,048元*126人*1年=132,048元)(配合預算編列至千元，減列48元)。
824		764	700	教學及行政用器具、樂器、等維修。
2,52027	一般服務費	2,965	2,733	
9276	佣金、匯費、經理費及手續費	40	40	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	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
027D	計時與計件人員酬金	1,364	1,276	(A)校園安全維護費-警衛人員3人(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)警衛臨時人員特別休假未休之工資27,000元。
0		0	26	
2,304		454	425	(A)法規晉用身障臨時人員薪資及機補保費(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。(B)身障臨時人員特別休假未休之工資9,000元。
0		680	680	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費(340,000元*2人=680,000元)。
10827F	體育活動費	268	127	員工文康活動費(2,000元*134人=268,000元)。
50528	專業服務費	175	168	

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
72285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	26	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
0		30	20	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。
60287	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		28	29	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	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。
338289	試務甄選費	3	3	辦理體育班新生甄試作業相關費用。
028A	電腦軟體服務費	14	12	電腦排課系統維護費(14,000元*1年=14,000元)。
0		8	8	市府教育局雲端差勤管理系統維護費(8,000元*1年=8,000元)。
31		5	5	現金出納管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		5	5	中小學薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		2	10	線上課表查詢系統維護費(1,600元*1年=1,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
9829	<b>公共關係費</b>	98	99	
98291	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)。
7573	<b>材料及用品費</b>	815	813	
75732	用品消耗	815	813	
364321	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。
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)。
13322	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。
109323	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。

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
4324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
66328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
20132Y	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		10	12	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		8	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
767	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	313	223	
171	<b>會費</b>	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)。
072	<b>捐助、補助與獎助</b>	114	0	
0726	獎助學員生給與	114	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
4674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	58	82	
46743	獎勵費用	58	82	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2975	<b>競賽及交流活動費</b>	140	140	
29751	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。
2,5389	<b>其他</b>	11,996	3,634	
2,53891	<b>其他支出</b>	11,996	3,634	
091Y	其他	737	737	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		62	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(46班-6班)=62,000元)。
0		250	200	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		50	100	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0		50	0	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。

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
2,538,91Y	其他	276	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		11	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*2人*2班*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		9	0	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)(300元*1人*3班*9月=8,100元)(配合預算編列至千元，增列900元)。
0		103	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*1人*38班*9月=102,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		218	208	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1,088人=217,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		1,734	2,064	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		8,496	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
162,5M	<b>建築及設備計畫</b>	500	500	
162,5	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	500	
142,51	購建固定資產	500	500	
0,514	購置機械及設備	60	0	購置筆記型電腦設備(30,000元*2台=60,000元)。
0		48	0	購置個人電腦設備(24,000元*2台=48,000元)。
80		92	200	購置教學及行政用機械設備等。
0,515	購置交通及運輸設備	100	100	購置教學及行政用之交通及運輸設備。
62,516	購置雜項設備	200	200	購置各項事務機器及辦公教學用等雜項設備。
19,52	購置無形資產	0	0	
19,521	購置電腦軟體	0	0	
191,905	總計	216,851	198,194	

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 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 國民中學教育				216,351 216,351	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				216,851	

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 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				216,851 216,351	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 其他經常性等相關經 費。
建築及設備計畫				500	
上年度預算數 國民教育計畫				198,194 197,694	112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 其他經常性等相關經 費。
建築及設備計畫				500	
前年度決算數 國民教育計畫				191,905 191,744	111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 其他經常性等相關經 費。
建築及設備計畫				162	
110年度決算數				183,920	111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。

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 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
國民教育計畫				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 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 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	121	7	128	行政人員13人(含校長)及教師113人(含2名專任運動教練)，因增班較上年度增加教師7人。
職員	119	7	126	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	121	7	128	

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

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	113,772		1,027		13,141	14,923	185	36,546
國民教育計畫	113,772		1,027		13,141	14,923	185	36,546
正式人員	113,772		1,027		13,141	14,923	185	36,546
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454,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元、特教班助理員2人，預算金額680,000元。

德國民中學  
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				
		9,000	262		3,126		191,982	2,749	194,731
		9,000	262		3,126		191,982	2,749	194,731
		9,000	262		3,126		191,982		191,982
								2,749	2,749

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		
182,678	185,568	用人費用	194,731	194,731	0		
103,586	109,416	正式員額薪資	113,772	113,772	0		
102,758	108,648	職員薪金	113,004	113,004	0		
828	768	工員工資	768	768	0		
3,902	2,649	聘僱及兼職人員薪資	2,749	2,749	0		
3,902	2,649	兼職人員酬金	2,749	2,749	0		
1,186	1,027	加（夜）班費	1,027	1,027	0		
1,186	1,027	延長工時加班費	10	10	0		
		未休假加班費	1,017	1,017	0		
24,044	26,142	獎金	28,249	28,249	0		
11,617	14,326	考績獎金	14,923	14,923	0		
12,383	11,691	年終獎金	13,141	13,141	0		
45	125	其他獎金	185	185	0		
36,250	35,194	退休及卹償金	36,546	36,546	0		
36,133	35,146	職員退休及離職金	36,498	36,498	0		
117	48	工員退休及離職金	48	48	0		
13,710	11,140	福利費	12,388	12,388	0		
10,364	8,496	分擔員工保險費	9,000	9,000	0		
167	265	傷病醫藥費	262	262	0		
3,180	2,379	其他福利費	3,126	3,126	0		
5,695	7,456	服務費用	8,496	8,496	0		
1,031	1,655	水電費	1,680	1,680	0		
908	1,463	工作場所電費	1,488	1,488	0		
87	156	工作場所水費	156	156	0		
36	36	其他場所水電費	36	36	0		
111	238	郵電費	290	290	0		
35	32	郵費	36	36	0		
72	110	電話費	110	110	0		
5	96	數據通信費	144	144	0		
165	222	旅運費	222	222	0		

本年度預算公共關係費編列金額 98,400 元。

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	
165	222	國內旅費	222	222	0	
56	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
56	200	印刷及裝訂費	200	200	0	
1,209	2,141	修理保養及保固費	2,866	2,866	0	
245	900	一般房屋修護費	1,400	1,400	0	
140	372	機械及設備修護費	524	524	0	
824	869	雜項設備修護費	942	942	0	
2,520	2,733	一般服務費	2,965	2,965	0	
9	40	佣金、匯費、經理費及手續費	40	40	0	
99	159	外包費	159	159	0	
2,304	2,407	計時與計件人員酬金	2,498	2,498	0	
108	127	體育活動費	268	268	0	
505	168	專業服務費	175	175	0	
72	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	
60	69	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0	
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	
338	3	試務甄選費	3	3	0	
31	40	電腦軟體服務費	34	34	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
98	99	公共關係費	98	98	0	
757	813	材料及用品費	815	815	0	
757	813	用品消耗	815	815	0	
364	388	辦公(事務)用品	388	388	0	
13	50	報章雜誌	50	50	0	
109	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
4	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	

本年度預算公共關係費編列金額 98,400 元。

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	
66	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
201	205	其他用品消耗	207	207	0	
162	500	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	
142	500	購建固定資產	500	0	500	
80	200	購置機械及設備	200	0	200	
	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
62	200	購置雜項設備	200	0	200	
19		購置無形資產	0	0	0	
19		購置電腦軟體	0	0	0	
76	223	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	313	313	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		捐助、補助與獎助	114	114	0	
		獎助學員生給與	114	114	0	
46	82	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58	58	0	
46	82	獎勵費用	58	58	0	
29	140	競賽及交流活動費	140	140	0	
29	140	技能競賽	140	140	0	
2,538	3,634	其他	11,996	11,996	0	
2,538	3,634	其他支出	11,996	11,996	0	
2,538	3,634	其他	11,996	11,996	0	
191,905	198,194	合計	216,851	216,351	500	

本年度預算公共關係費編列金額 98,400 元。

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
25,686	資 產 合 計	20,886	23,486	-2,600
25,686	資 產	20,886	23,486	-2,600
25,686	流動資產	20,886	23,486	-2,600
25,054	現金	20,254	22,854	-2,600
25,054	銀行存款	20,254	22,854	-2,600
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
632	預付款項	632	632	0
632	預付費用	632	632	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
3,960	代管資產	3,960	3,960	0
-3,960	應付代管資產	-3,960	-3,960	0
16,665	負 債	16,665	16,665	0
10,970	流動負債	10,970	10,970	0
10,970	應付款項	10,970	10,970	0
10,970	應付代收款	10,970	10,970	0
5,695	其他負債	5,695	5,695	0
5,695	什項負債	5,695	5,695	0
5,695	存入保證金	5,695	5,695	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
9,021	基金餘額	4,221	6,821	-2,600
9,021	基金餘額	4,221	6,821	-2,600
9,021	基金餘額	4,221	6,821	-2,600
9,021	累積餘額	4,221	6,821	-2,600
25,686	負債及基金餘額合計	20,886	23,486	-2,600

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	166,356						166,356		
土地改良物	1,899	1,883					4		
房屋及建築	358,044	130,609					13,621		
機械及設備	40,004	19,415	200	(1)		購置教學及 行政用機械 設備等。	2,096		
交通及運輸設備	13,296	6,970	100	(1)		購置教學及 行政用交通 及運輸設備 等。	1,050		
雜項設備	41,749	20,520	200	(1)		購置各項事 務機器及辦 公教學用等 雜項設備。	2,018		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	4,383				18	(11) 電腦軟體攤 銷數。	4,365		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	625,731	179,397	500		18		18,789		

註：