

特別收入 16-66

中華民國 114 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 114 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	5	頁
	(二)現金流量預計表·····	第	6	頁
三、	預算明細表			
	(一)基金來源明細表·····	第	7	頁
	(二)基金用途明細表·····	第	8	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)5年來主要業務計畫分析表·····	第	15	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	17	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	18	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	20	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	23	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	24	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 114 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 122 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 137 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 114 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 2,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 1,692 萬 1,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬 5,000 元	學校對外開放場地收入。
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	2 億 1,931 萬 7,000 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 1,696 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 1,425 萬 1,000 元，增加 271 萬 6,000 元，約 1.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 1,981 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 1,685 萬 1,000 元，增加 296 萬 6,000 元，約 1.37%，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，差短 285 萬元，較上年度預算數差短 260 萬元，增加 25 萬元，約 9.62%，將移用以前基金餘額 285 萬元支

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 114 年度

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（112）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 9,599 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,679 萬 8,207 元，執行率 100.41%。	
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 266 元。 2. 利息收入 1 萬 3,992 元。 3. 其他財產收入 7 萬 9,580 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 9,464 萬 4,325 元。 2. 政府其他撥入收入 196 萬 1,700 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 8,344 元。
基金用途	預算數 1 億 9,819 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,330 萬 159 元，執行率 97.53%。	
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 9,769 萬 4,000 元，決算數 1 億 9,306 萬 3,014 元，執行率 97.66%。
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）購行政及教學相關設備等。預算數 50 萬元，決算數 23 萬 7,145 元，執行率 47.43%。

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 114 年度

二、上年度已過期間（113 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 3,165 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 3,298 萬 9,345 元，執行率 101.01%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及對外開放場地收入等。	1. 利息收入 1 萬 1,531 元。 2. 其他財產收入 2 萬 8,200 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 3,182 萬 3,700 元。 2. 政府其他撥入收入 112 萬 2,300 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 3,614 元。
基金用途	預算分配數 1 億 3,165 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 1,585 萬 8,080 元，執行率 88.00%。	
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 3,115 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 1,577 萬 5,418 元，執行率 88.27%。
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 8 萬 2,662 元，執行率 16.53%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,260 萬 9,000 元，其中 978 萬 2,700 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114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)
196,798	基金來源	216,967	214,251	2,716
104	財產收入	22	27	-5
10	財產處分收入	8	8	0
14	利息收入	14	4	10
80	其他財產收入	0	15	-15
196,606	政府撥入收入	216,921	214,215	2,706
194,644	公庫撥款收入	216,921	214,215	2,706
1,962	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	15	0	15
0	使用規費收入	15	0	15
88	其他收入	9	9	0
88	雜項收入	9	9	0
193,300	基金用途	219,817	216,851	2,966
193,063	國民教育計畫	219,317	216,351	2,966
193,063	國民中學教育	219,317	216,351	2,966
237	建築及設備計畫	500	500	0
19	交通及運輸設備	100	100	0
218	其他設備	400	400	0
3,498	本期賸餘（短絀－）	-2,850	-2,600	-250
9,021	期初基金餘額	9,919	6,821	3,098
0	解繳公庫	0	0	0
12,519	期末基金餘額	7,069	4,221	2,848

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114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)	-2,850	本期短絀係移用以前基金餘額2,850,000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)	-2,850	
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)	-2,850	
期初現金及約當現金	35,459	
期末現金及約當現金	32,609	

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 114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				22	
財產處分收入	年	1	8,000	8	財產變賣所得。
利息收入	年	1	14,000	14	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				216,921	
公庫撥款收入	年	1	216,921,000	216,921	市府撥入經費。
規費收入				15	
使用規費收入	年	1	15,000	15	活動中心等場地設施租借使用費。
其他收入				9	
雜項收入	年	1	9,000	9	資源回收收入。
總 計：				216,967	

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114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
193,063	53	國民教育計畫	219,317	216,351	
183,428	1	用人費用	196,011	194,731	
106,423	11	正式員額薪資	114,744	113,772	
105,596	113	職員薪金	113,976	113,004	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	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)。
2,411	12	聘僱及兼職人員薪資	2,757	2,749	
2,411	124	兼職人員酬金	1,076	1,076	兼代課鐘點費。
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			1,198	1,198	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			411	403	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+5,750元*3人)*12月=4 11,000元)。
1,152	13	加(夜)班費	1,027	1,027	
1,152	131	延長工時加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
0	134	未休假加班費	1,017	1,017	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) 。
24,351	15	獎金	29,445	28,249	
11,319	151	考績獎金	15,118	14,923	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,032	152	年終獎金	14,202	13,141	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	125	185	市府下授(47)-服務獎章。
36,133	16	退休及卹償金	36,005	36,546	
36,016	161	職員退休及離職金	8,100	7,560	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			27,857	28,938	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
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)。
12,957	18	福利費	12,033	12,388	
10,720	181	分擔員工保險費	9,648	9,000	公保2,513,700元、勞保1,206, 000元及健保5,928,300元機關 補助負擔部份(來自用人費用明 細資料)。
123	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000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114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
0183	傷病醫藥費	90	81	公教人員40歲以上未滿50歲共20名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計90,000元。
0		168	165	公教人員及工友技工年滿50歲共48名，以每人3,500元編列健康檢查費，計168,000元。
2,11418Y	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		24	24	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2人+工友1人+技工1人)=24,000元)。
0		1,559	2,574	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
5,9882	服務費用	8,816	8,496	
1,13521	水電費	1,923	1,680	
1,022212	工作場所電費	15	15	場地設施租借水電費分攤。
0		840	840	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		756	513	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
77214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
3621Y	其他場所水電費	36	36	市府下授(16)-補校水電費。
10222	郵電費	290	290	
32221	郵費	36	36	公務用寄發郵件郵資。
66222	電話費	110	110	公務用電話費。
5224	數據通信費	144	144	中華電信FTTB校園專案(12,000元*12月=144,000元)。
19823	旅運費	227	222	
198231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		43	38	戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*17班*1.5人=43,350元)(配合預算編列至千元，減列350元)。
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)。
12124	印刷裝訂與廣告費	200	200	
121241	印刷及裝訂費	200	200	各項表冊日誌、單據印製等。

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114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
1,479	25	3,514	2,866	
440	252	1,900	1,400	校舍、辦公室等修繕費。
124	255	372	372	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0		35	152	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
916	257	141	132	辦公器具養護費(1,048元*135人*1年=141,480元)(配合預算編列至千元，減列480元)。
0		841	764	教學及行政用器具、樂器、等維修。
0		48	46	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		177	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
2,689	27	2,389	2,965	
3	276	40	40	學生註冊、繳納各項相關手續費。
99	279	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。
2,471	27D	0	680	
0		475	454	(A)法規晉用身障約用人員薪資及機補保費(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)身障約用人員特別休假未休之工資9,000元。
0		1,425	1,364	(A)校園安全維護費-警衛人員3人(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。(B)警衛約用人員特別休假未休之工資28,000元。
116	27F	290	268	員工文康活動費(2,000元*145人=290,000元)。
165	28	175	175	
60	285	30	30	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*30節=30,000元)。
0		30	30	外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000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114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
59287	委託檢驗(定)試驗認證費	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	28	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。
1289		試務甄選費	3	3	辦理體育班新生甄試作業相關費用。
4528A		電腦軟體服務費	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)。
0			14	14	電腦排課系統維護費(14,000元*1年=14,000元)。
0			2	2	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)。
0			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)。
9829		公共關係費	98	98	
98291	公共關係費		98	98	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)。
8003	材料及用品費	材料及用品費	815	815	
80032		用品消耗	815	815	
308321		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)。
42322	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。
217323	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。
0324	化學藥劑與實驗用品		20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
34328	醫療用品(非醫療院所使用)		30	30	衛生保健用品。
19932Y	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。

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114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	8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
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)。
1547	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	283	313	
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)。
072	捐助、補助與獎助	114	114	
0726	獎助學員生給與	114	114	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
8274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	58	
82743	獎勵費用	28	58	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
7175	競賽及交流活動費	140	140	
71751	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。
2,6949	其他	13,392	11,996	
2,69491	其他支出	13,392	11,996	
2,69491Y	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		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		50	50	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		50	50	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0		63	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(50班-6班)=63,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		11	11	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)。

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114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		9	9	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			9,908	8,496	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0			241	218	市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1,205人=241,000元)。
0			1,683	1,734	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			250	250	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			114	103	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*1人*42班*9月=113,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
2375M	建築及設備計畫		500	500	
2375	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	
23751	購建固定資產		500	500	
48514	購置機械及設備		60	60	購置筆記型電腦(i7)設備(30,000元*2台=60,000元)。
0			92	92	購置教學及行政用機械設備等。
0			48	48	購置個人電腦設備(24,000元*2台=48,000元)。
19515	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。
170516	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。
193,300	總計		219,817	216,851	

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 114 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				219,317 219,317	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				219,817	

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 114 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				219,817 219,317	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				216,851 216,351	113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	113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				193,300 193,063	112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				237	112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。
111年度決算數				191,905	

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 114 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				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、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				162	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。
110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。

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 114 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	128	9	137	行政人員13人(含校長)及教師122人(含2名專任運動教練)，因增班較上年度增加教師9人。
職員	126	9	135	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	128	9	137	

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。

用人費用

總 目

16-66-18

德國國民中學
教育發展基金
彙計表
114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				
		9,648	274		2,111		193,254	2,757	196,011
		9,648	274		2,111		193,254	2,757	196,011
		9,648	274		2,111		193,254		193,254
								2,757	2,757

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114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		
183,428	194,731	用人費用	196,011	196,011	0		
106,423	113,772	正式員額薪資	114,744	114,744	0		
105,596	113,004	職員薪金	113,976	113,976	0		
828	768	工員工資	768	768	0		
2,411	2,749	聘僱及兼職人員薪資	2,757	2,757	0		
2,411	2,749	兼職人員酬金	2,757	2,757	0		
1,152	1,027	加（夜）班費	1,027	1,027	0		
1,152	10	延長工時加班費	10	10	0		
	1,017	未休假加班費	1,017	1,017	0		
24,351	28,249	獎金	29,445	29,445	0		
11,319	14,923	考績獎金	15,118	15,118	0		
13,032	13,141	年終獎金	14,202	14,202	0		
	185	其他獎金	125	125	0		
36,133	36,546	退休及卹償金	36,005	36,005	0		
36,016	36,498	職員退休及離職金	35,957	35,957	0		
117	48	工員退休及離職金	48	48	0		
12,957	12,388	福利費	12,033	12,033	0		
10,720	9,000	分擔員工保險費	9,648	9,648	0		
123	262	傷病醫藥費	274	274	0		
2,114	3,126	其他福利費	2,111	2,111	0		
5,988	8,496	服務費用	8,816	8,816	0		
1,135	1,680	水電費	1,923	1,923	0		
1,022	1,488	工作場所電費	1,731	1,731	0		
77	156	工作場所水費	156	156	0		
36	36	其他場所水電費	36	36	0		
102	290	郵電費	290	290	0		
32	36	郵費	36	36	0		
66	110	電話費	110	110	0		
5	144	數據通信費	144	144	0		
198	222	旅運費	227	227	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114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		
198	222	國內旅費	227	227	0		
121	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
121	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
1,479	2,866	修理保養及保固費	3,514	3,514	0		
440	1,400	一般房屋修護費	1,900	1,900	0		
124	524	機械及設備修護費	407	407	0		
916	942	雜項設備修護費	1,207	1,207	0		
2,689	2,965	一般服務費	2,389	2,389	0		
3	40	佣金、匯費、經理費及手續費	40	40	0		
99	159	外包費	159	159	0		
2,471	2,498	計時與計件人員酬金	1,900	1,900	0		
116	268	體育活動費	290	290	0		
165	175	專業服務費	175	175	0		
60	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0		
59	68	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
1	3	試務甄選費	3	3	0		
45	34	電腦軟體服務費	34	34	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
800	815	材料及用品費	815	815	0		
800	815	用品消耗	815	815	0		
308	388	辦公（事務）用品	388	388	0		
42	50	報章雜誌	50	50	0		
217	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
	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114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		
34	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
199	207	其他用品消耗	207	207	0		
237	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		
237	500	購建固定資產	500	0	500		
48	200	購置機械及設備	200	0	200		
19	100	購置交通及運輸設備	100	0	100		
170	200	購置雜項設備	200	0	200		
154	313	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	283	283	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	114	捐助、補助與獎助	114	114	0		
	114	獎助學員生給與	114	114	0		
82	58	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28	28	0		
82	58	獎勵費用	28	28	0		
71	140	競賽及交流活動費	140	140	0		
71	140	技能競賽	140	140	0		
2,694	11,996	其他	13,392	13,392	0		
2,694	11,996	其他支出	13,392	13,392	0		
2,694	11,996	其他	13,392	13,392	0		
193,300	216,851	合 計	219,817	219,317	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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
38,563	資 產 合 計	33,113	35,963	-2,850
38,563	資 產	33,113	35,963	-2,850
38,563	流動資產	33,113	35,963	-2,850
38,059	現金	32,609	35,459	-2,850
38,059	銀行存款	32,609	35,459	-2,850
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
504	預付款項	504	504	0
504	預付費用	504	504	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
26,044	負 債	26,044	26,044	0
15,942	流動負債	15,942	15,942	0
15,942	應付款項	15,942	15,942	0
15,942	應付代收款	15,942	15,942	0
10,102	其他負債	10,102	10,102	0
10,102	什項負債	10,102	10,102	0
10,102	存入保證金	10,102	10,102	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
12,519	基金餘額	7,069	9,919	-2,850
12,519	基金餘額	7,069	9,919	-2,850
12,519	基金餘額	7,069	9,919	-2,850
12,519	累積餘額	7,069	9,919	-2,850
38,563	負債及基金餘額合計	33,113	35,963	-2,850

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114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	9,222	3,092						4	6,126
房屋及建築	358,044	136,896						13,621	207,527
機械及設備	41,050	23,683	200	(1)			購置教學及 行政用機械 設備等。	2,136	15,431
交通及運輸設備	13,244	7,870	100	(1)			購置教學及 行政用交通 及運輸設備 等。	1,070	4,404
雜項設備	40,654	30,843	200	(1)			購置各項事 務機器及辦 公教學用等 雜項設備。	2,058	7,953
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,979				18	(11)	電腦軟體攤 銷數。		2,961
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	631,549	202,384	500		18			18,889	410,758

註：