

特別收入 16-206

中華民國 116 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
桃園市八德區八德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市八德區八德國民小學編

桃園市八德區八德國民小學
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 116 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	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	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 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 2 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 132 人、行政人員 8 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 143 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。

貳、業務計畫

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1 萬 5,000 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 3,974 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬元	活動中心等對外開放場地收入等。
教學收入	128 萬 3,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	1 萬元	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 4,255 萬 3,000 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 8,000 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 4,106 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 3,020 萬 1,000 元，增加 1,086 萬元，約 4.72%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 4,306 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 3,370 萬 1,000 元，增加 936 萬元，約 4.01%，主要係教職員工俸給增加所致。

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 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 200 萬元，較上年度預算數差短 350 萬，減少 150 萬元，約 42.86%，將移用以前基金餘額 200 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（114）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 2 億 1,220 萬 8,000 元，決算數 2 億 3,289 萬 2,017 元，執行率 109.75%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、教職員工地下停車場租借場地費、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 2,830 元。 2. 租金收入 1 萬 8,000 元。 3. 利息收入 2 萬 7,427 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 2,846 萬 4,390 元。 2. 政府其他撥入收入 359 萬 6,315 元。
規費收入	活動中心等對外開放場地收入。	使用規費收入 5 萬 3,500 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 69 萬 6,600 元。
其他收入	資源回收收入等。	雜項收入 3 萬 2,955 元。
基金用途	預算數 2 億 1,370 萬 8,000 元，決算數 2 億 3,016 萬 737 元，執行率 107.70%。	
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 2 億 1,303 萬 9,000 元，決算數 2

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

		億 2,949 萬 2,867 元，執行率 107.72%。
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。	辦理校門裝設字幕機、購置電腦、幼兒園除濕機及行政與教學相關等設備。預算數 66 萬 9,000 元，決算數 66 萬 7,870 元，執行率 99.83 %。

二、上年度已過期間（115 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 4,723 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 4,895 萬 1,360 元，執行率 101.17%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款收入。	違規罰款收入 1,489 元。
財產收入	教職員工地下停車場租借場地費、基金各專戶利息收入等。	1. 租金收入 9,000 元。 2. 利息收入 1 萬 5,624 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 4,674 萬 671 元。 2. 政府其他撥入收入 83 萬 8,001 元。
規費收入	活動中心等對外開放場地收入。	使用規費收入 3,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 133 萬 6,500 元。
其他收入	資源回收收入。	雜項收入 7,075 元。
基金用途	預算分配數 1 億 4,723 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 3,274 萬 4,633 元，執行率 90.16%。	
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

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

		億 4,680 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 3,249 萬 4,179 元，執行率 90.25%。
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。	購置電腦、幼兒園乾濕兩用吸塵器及行政與教學相關等設備。預算分配數 43 萬元，實際執行數 25 萬 454 元，執行率 58.25%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

基金預計本年底現金為 3,538 萬 2,000 元，其中 353 萬 8,200 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。

桃園市八德區八德國民小學
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116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)
232,892	基金來源	241,061	230,201	10,860
48	財產收入	15	15	0
3	財產處分收入	5	5	0
18	租金收入	0	0	0
27	利息收入	10	10	0
232,061	政府撥入收入	239,743	228,883	10,860
228,464	公庫撥款收入	239,743	228,883	10,860
3,596	政府其他撥入收入	0	0	0
54	規費收入	10	10	0
54	使用規費收入	10	10	0
697	教學收入	1,283	1,283	0
697	學雜費收入	1,283	1,283	0
33	其他收入	10	10	0
33	雜項收入	10	10	0
230,161	基金用途	243,061	233,701	9,360
229,493	國民教育計畫	242,553	233,048	9,505
229,493	國民小學教育	242,553	233,048	9,505
668	建築及設備計畫	508	653	-145
145	交通及運輸設備	0	150	-150
523	其他設備	508	503	5
2,731	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-3,500	1,500
8,322	期初基金餘額	7,554	6,822	731
0	解繳公庫	0	0	0
11,054	期末基金餘額	5,554	3,322	2,231

備註：

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國116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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	37,382	
期末現金及約當現金	35,382	

註：

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 116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				15	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產處分變賣收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				239,743	
公庫撥款收入	年	1	239,743,000	239,743	市府撥入經費。
規費收入				10	
使用規費收入	年	1	10,000	10	活動中心等對外開放場地收費。
教學收入				1,283	
學雜費收入	年	1	1,109,000	1,109	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	174,000	174	幼兒園雜費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收收入。
總 計：				241,061	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
229,493	53	國民教育計畫	242,553	233,048	
199,982	1	用人費用	203,703	196,228	
124,413	11	正式員額薪資	129,528	125,040	
123,975	113	職員薪金	129,528	124,632	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)其中職員薪金129,528千 元(來自用人費用明細資料)(幼 兒園學費收入扣抵1,109,000元 、幼兒園雜費收入扣抵87,000 元)。
438	114	工員工資	0	408	
7,384	12	聘僱及兼職人員薪資	5,088	2,983	
3,307	122	約僱職員薪金	888	888	本校附設幼兒園契進人員及圖 書館約僱助理員薪俸等待遇(含 勞健保及勞退金)(來自用人費 用明細資料)。
4,078	124	兼職人員酬金	4,200	2,095	兼代課鐘點費。
1,214	13	加(夜)班費	1,621	1,516	
0	131	延長工時加班費	63	0	市府下授(59)-非上班時間出勤 之加班費。
1,214	134	未休假加班費	1,558	1,516	職員、兼行政教師支領之未休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
28,636	15	獎金	32,043	30,792	
13,278	151	考績獎金	16,476	15,936	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
15,262	152	年終獎金	14,527	14,600	教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
0			106	106	本校附設幼兒園契進人員及圖 書館約僱助理員年終獎金(來自 用人費用明細資料)。
95	15Y	其他獎金	0	150	
0			190	0	市府下授(47)-服務獎章。
0			444	0	市府下授(57)-教師兼任行政工 作獎金(教育部)。
0			300	0	市府下授(58)-教師兼任行政工 作獎金(桃園市加碼)。
23,193	16	退休及卹償金	20,974	21,401	
23,052	161	職員退休及離職金	10,404	10,476	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			0	10,811	
0			10,506	0	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
26	162	工員退休及離職金	0	48	
116	163	卹償金	0	66	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
0163	卹償金	64	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
15,14118	福利費	14,449	14,496	
12,627181	分擔員工保險費	11,736	11,880	教職員公保3,255,000元、勞保1,014,000元及健保7,467,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
126183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		154	116	公教人員年滿50歲共44名，以每人3,500元編列健康檢查費，計154,000元。
0		90	86	公教人員年滿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		0	4	
0		5	5	幼兒園契進人員(廚工)健康檢查費2,250元*2人=4,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	4	幼兒園契進人員(非廚工)未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	4	幼兒園契進人員(非廚工)年滿50歲以上共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		5	0	約僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,38918Y	其他福利費	480	480	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		1,931	0	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
0		0	1,883	
6,0602	服務費用	7,865	8,487	
1,83921	水電費	2,050	2,014	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
0212	工作場所電費	300	0	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
1,602		0	464	電費。
0		1,500	1,300	水費。
237214	工作場所水費	250	250	
9122	郵電費	180	180	
21221	郵費	30	30	公務用寄發郵件等所需郵資。
70222	電話費	150	150	公務用電話費。
12123	旅運費	160	113	
120231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		99	52	戶外教育活動隨行人員費用(4,500元*11班*2人=99,000元)。
1235	貨物運費	1	1	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
8924	印刷裝訂與廣告費	150	370	
89241	印刷及裝訂費	150	370	教學及行政各項表冊表格、單據印刷、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
1,74625	修理保養及保固費	2,130	2,812	
747252	一般房屋修護費	0	850	
0		850	0	校舍、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費(移用賸餘850,000元)。
0254	其他建築修護費	5	0	活動中心等對外開放場地修繕費(移用賸餘5,000元)。
0		0	5	
579255	機械及設備修護費	0	1,000	
0		637	0	教學及行政用等各項機械設備維修費(移用賸餘637,000元)。
0257	雜項設備修護費	67	0	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
160		150	151	本校辦公器具養護費(1,048元*143人*1年=149,864元)(配合預算編列至千元，增列136元)。
0		0	66	
261258	其他資產修護費	421	740	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,92227	一般服務費	2,514	2,680	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
0279	外包費	60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪及 養護經費。
1220		96	96	校園保全系統費。
027D	計時與計件人員酬金	0	430	
1,578		108	0	市府下授(22)-廚工薪津補助。
		5	9	警衛年滿40歲共1名，以每人4, 500元編列健康檢查費(兩年一 編)，計4,500元(配合預算編列 至千元，增列500元)。
0		1,632	1,570	(A)校園安全維護費-警衛(39,5 00元*3人*13.5月=1,599,750元) (配合預算編列至千元，增列2 50元)(B)校園安全維護費-警衛 特別休假未休之工資(39,500元 *3人*13.5月*2%=31,995元)(配 合預算編列至千元，增列5元) 。
0221	體育活動費	0	108	
27F		608	462	教職員文康活動費(4,000元*15 2人=608,000元)。
15428	專業服務費	580	217	
0282	專技人員酬金	376	0	市府下授(56)-市立國中小學校 「國中小學生健康檢查費」。
52285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	70	70	1.外聘委員出席費(3,000元*10 次=30,000元)。2.各項活動、 研習等內聘講師鐘點費(1,000 元*10節=10,000元)。3.各項活 動、研習等外聘講師鐘點費(2, 000元*15節=30,000元)。
79287	委託檢驗(定)試驗認證費	59	59	消防安全、衛生檢查及簽證費 等。
00		0	35	
		35	0	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	教職員參加業務相關訓練費用 。
2428A	電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費。
0		5	5	排課系統維護費。
0		10	15	薪資系統維護費。
0		7	15	出納系統維護費。
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)。
1,0363	材料及用品費	1,192	1,127	
1,03632	用品消耗	1,192	1,127	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
479	321	辦公（事務）用品	150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0			120	120	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0			98	98	各處室行政用辦公用品。
4	322	報章雜誌	36	36	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
363	323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	環境佈置、綠化美化校園經費。
0			240	180	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0			130	130	環境保護清潔消毒。
44	328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
147	32Y	其他用品消耗	5	5	交通安全材料費。
0			5	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0			8	0	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)(4,000元*2台=8,000元)。
0			300	300	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0			0	28	
0			15	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			5	0	市府下授(55)-高級中等以下學校-「提供多元生理用品費」。
203	4	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	
0	44	交通及運輸設備租金	70	70	
0	443	電信設備租金	70	70	電話專用交換機設備月租費。
203	45	雜項設備租金	220	220	
203	451	雜項設備租金	220	220	影印機等租賃費用。
0	6	稅捐及規費(強制費)	0	0	
0	66	規費	0	0	
0	661	行政規費與強制費	0	0	
139	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	185	
3	71	會費	4	4	

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
3713	職業團體會費	4	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。
9172	捐助、補助與獎助	107	104	
91726	獎助學員生給與	0	104	
0		107	0	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	公共意外責任保險自付額。
2874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	36	
28743	獎勵費用	0	36	
0		48	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1775	競賽及交流活動費	40	40	
17751	技能競賽	40	40	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
22,0729	其他	29,303	26,731	
22,07291	其他支出	29,303	26,731	
22,07291Y	其他	50	50	加強社會教育。
0		25	0	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		72	73	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(80班-6班)=72,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		1,716	0	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		21,512	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0		1,500	1,500	新生訓練、戶外教育活動、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		200	0	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		1,481	0	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,612	0	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		160	0	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		270	0	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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	470	0	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		235	243	兒童節禮物(100元*2,349人=234,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		0	24,865	
6685M	建築及設備計畫	508	653	
6685	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	508	653	
66851	購建固定資產	508	653	
329514	購置機械及設備	100	140	購置行政及教學用等機械設備(移用賸餘100,000元)。
0		208	120	購置個人電腦(含螢幕)((47,923元+4,000元)*4台=207,692元)(配合預算編列至千元，增列308元)(移用賸餘208,000元)。
145515	購置交通及運輸設備	0	150	
194516	購置雜項設備	50	50	購置電子校刊(移用賸餘50,000元)。
0		150	193	購置行政及教學用等雜項設備(移用賸餘150,000元)。
230,161	總計	243,061	233,701	

桃園市八德區八德國民小學
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 116 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 國民小學教育				242,553 242,553	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。(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)。 購置個人電腦等行政及教學用機械設備及電子校刊等行政及教學用雜項設備。(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 其他設備				508 508	
合 計				243,061	

桃園市八德區八德國民小學
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 116 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				243,061 242,553	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				508	本年度預計支應購置個人電腦等行政及教學用機械設備及電子校刊等行政及教學用雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				233,701 233,048	115年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				653	115年度預計支應個人電腦等行政及教學用機械設備、購置錄影設備等教學與行政用交通及運輸設備及購置除濕機等教學與行政用雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				230,161 229,493	114年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				668	114年度決算數係支應購置電腦等行政及教學用機械設備、校門裝設字幕機等交通及運輸設備及購置除濕機等教學及行政用相關雜項設備。
113年度決算數				212,969	

桃園市八德區八德國民小學
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 116 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				212,423	113年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				546	113年度決算數係支應購置播錄設備等行政及教學用交通運輸設備、碎紙機等教學與行政用相關雜項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				181,726 181,379	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				347	112年度決算數係支應購置電腦等行政用及教學用機械設備。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 116 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	145	-2	143	行政人員9人(含校長)及教師132人。較上年度減少1人，係因班級數減少1班，致減少教師1人。
職員	142	-1	141	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	-1	0	
總 計	145	-2	143	

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校園安全警衛3人及廚工薪津補助1人。

桃園市八德區
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	129,528	888	1,621		14,633	16,476	934	20,910
國民教育計畫	129,528	888	1,621		14,633	16,476	934	20,910
正式人員	129,528		1,621		14,527	16,476	934	20,910
聘僱人員		888			106			
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,637,000元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元。

八德國民小學
教育發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
199,982	196,228	用人費用	203,703	203,703	0		
124,413	125,040	正式員額薪資	129,528	129,528	0		
123,975	124,632	職員薪金	129,528	129,528	0		
438	408	工員工資	0	0	0		
7,384	2,983	聘僱及兼職人員薪資	5,088	5,088	0		
3,307	888	約僱職員薪金	888	888	0		
4,078	2,095	兼職人員酬金	4,200	4,200	0		
1,214	1,516	加（夜）班費	1,621	1,621	0		
		延長工時加班費	63	63	0		
1,214	1,516	未休假加班費	1,558	1,558	0		
28,636	30,792	獎金	32,043	32,043	0		
13,278	15,936	考績獎金	16,476	16,476	0		
15,262	14,706	年終獎金	14,633	14,633	0		
95	150	其他獎金	934	934	0		
23,193	21,401	退休及卹償金	20,974	20,974	0		
23,052	21,287	職員退休及離職金	20,910	20,910	0		
26	48	工員退休及離職金	0	0	0		
116	66	卹償金	64	64	0		
15,141	14,496	福利費	14,449	14,449	0		
12,627	11,880	分擔員工保險費	11,736	11,736	0		
126	235	傷病醫藥費	278	278	0		
2,389	2,381	其他福利費	2,435	2,435	0		
6,060	8,487	服務費用	7,865	7,865	0		
1,839	2,014	水電費	2,050	2,050	0		
1,602	1,764	工作場所電費	1,800	1,800	0		
237	250	工作場所水費	250	250	0		
91	180	郵電費	180	180	0		
21	30	郵費	30	30	0		
70	150	電話費	150	150	0		
121	113	旅運費	160	160	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
120	112	國內旅費	159	159	0		
1	1	貨物運費	1	1	0		
89	370	印刷裝訂與廣告費	150	150	0		
89	370	印刷及裝訂費	150	150	0		
1,746	2,812	修理保養及保固費	2,130	2,130	0		
747	850	一般房屋修護費	850	850	0		
	5	其他建築修護費	5	5	0		
579	1,000	機械及設備修護費	637	637	0		
160	217	雜項設備修護費	217	217	0		
261	740	其他資產修護費	421	421	0		
	3	保險費	3	3	0		
	3	其他保險費	3	3	0		
1,922	2,680	一般服務費	2,514	2,514	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
122	526	外包費	156	156	0		
1,578	1,687	計時與計件人員酬金	1,745	1,745	0		
221	462	體育活動費	608	608	0		
154	217	專業服務費	580	580	0		
		專技人員酬金	376	376	0		
52	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	0		
79	94	委託檢驗(定)試驗認證費	94	94	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
24	43	電腦軟體服務費	30	30	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,036	1,127	材料及用品費	1,192	1,192	0		
1,036	1,127	用品消耗	1,192	1,192	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
479	368	辦公（事務）用品	368	368	0		
4	36	報章雜誌	36	36	0		
363	340	農業與園藝用品及環境美化費	400	400	0		
44	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
147	333	其他用品消耗	338	338	0		
203	290	租金、償債、利息及相關手續費	290	290	0		
	70	交通及運輸設備租金	70	70	0		
	70	電信設備租金	70	70	0		
203	220	雜項設備租金	220	220	0		
203	220	雜項設備租金	220	220	0		
668	653	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	508	0	508		
668	653	購建固定資產	508	0	508		
329	260	購置機械及設備	308	0	308		
145	150	購置交通及運輸設備	0	0	0		
194	243	購置雜項設備	200	0	200		
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
		規費	0	0	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		
139	185	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	0		
3	4	會費	4	4	0		
3	4	職業團體會費	4	4	0		
91	104	捐助、補助與獎助	107	107	0		
91	104	獎助學員生給與	107	107	0		
	1	分擔	1	1	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
28	36	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	48	0		
28	36	獎勵費用	48	48	0		
17	40	競賽及交流活動費	40	40	0		
17	40	技能競賽	40	40	0		
22,072	26,731	其他	29,303	29,303	0		
22,072	26,731	其他支出	29,303	29,303	0		
22,072	26,731	其他	29,303	29,303	0		
230,161	233,701	合 計	243,061	242,553	508		

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市八德區八德國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
47,090	資 產 合 計	41,590	43,590	-2,000
47,090	資 產	41,590	43,590	-2,000
47,090	流動資產	41,590	43,590	-2,000
40,882	現金	35,382	37,382	-2,000
40,882	銀行存款	35,382	37,382	-2,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
6,208	預付款項	6,208	6,208	0
6,208	預付費用	6,208	6,208	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
6,340	代管資產	6,340	6,340	0
-6,340	應付代管資產	-6,340	-6,340	0
36,037	負 債	36,037	36,037	0
34,565	流動負債	34,565	34,565	0
34,565	應付款項	34,565	34,565	0
34,565	應付代收款	34,565	34,565	0
1,471	其他負債	1,471	1,471	0
1,471	什項負債	1,471	1,471	0
1,324	存入保證金	1,324	1,324	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
147	暫收及待結轉帳 項	147	147	0
11,054	基金餘額	5,554	7,554	-2,000
11,054	基金餘額	5,554	7,554	-2,000
11,054	基金餘額	5,554	7,554	-2,000
11,054	累積餘額	5,554	7,554	-2,000
47,090	負債及基金餘額合計	41,590	43,590	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

2,600 信託代理與保證負債
2,600 應付保證品

2,600
2,600

桃園市八德區八德國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116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	181,203								181,203
土地改良物	13,635	7,145							6,490
房屋及建築	474,537	28,708							445,829
機械及設備	40,323	24,151	308	(1)			購置個人電腦(含螢幕)等行政及教學用機械設備。	2,557	13,923
交通及運輸設備	6,860	3,439						698	2,723
雜項設備	36,783	20,967	200	(1)			購置電子校刊等行政及教學用雜項設備。	1,865	14,151
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	310				24	(11)	電腦軟體攤銷數。		286
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	753,651	84,410	508		24			5,120	664,605

註：