

特別收入 16-54

中華民國104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  
地方教育發展基金  
附屬單位預算之分預算目次  
中華民國104年度

|                            |   |    |   |
|----------------------------|---|----|---|
| 一、業務計畫及預算說明.....           | 第 | 1  | 頁 |
| 二、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、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、附表                       |   |    |   |
| (一) 單位(或計畫)成本分析表.....      | 第 | 13 | 頁 |
| 五、參考表                      |   |    |   |
| (一) 預計平衡表.....             | 第 | 14 | 頁 |
| (二) 5年來主要業務計畫分析表.....      | 第 | 15 | 頁 |
| (三) 員工人數彙計表.....           | 第 | 16 | 頁 |
| (四) 用人費用彙計表.....           | 第 | 18 | 頁 |
| (五) 各項費用彙計表.....           | 第 | 20 | 頁 |
| (六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 |    | 頁 |
| (七) 補辦預算明細表.....           | 第 |    | 頁 |
| (八) 繼續性計畫分年資金需求表.....      | 第 | 23 | 頁 |
| (九) 新興計畫分年資金需求表.....       | 第 |    | 頁 |
| 六、附錄                       |   |    |   |
| (一) 固定項目明細表.....           | 第 | 24 | 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 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本校依據「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、施政重點：

本校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。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導處、人事室及會計室等單位，本校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 2 人，共計 125 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)輔導處：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、會計並兼辦統計事項。

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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 5,759 萬 5,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

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 104 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算編列 1 億 4,769 萬 5,000 元，普通班 41 班、美術班 3 班、特教班 2 班、資源班 2 班，合計 48 班，學生人數 1,276 人；補校 3 班，學生人數 44 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 1,000 萬元，係新建本校活動中心工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 47 萬元，係增購教學及行政用機械等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬元，係增購無聲廣播教學軟體等無形資產。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數分析：本年度教職員工數 125 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 徵收及依法分配收入：

(1)違規罰款收入：本年度預算數 6,000 元，係午餐廠商等違規罰款收入。

2. 勞務收入：

(1)服務收入：本年度預算數 4 萬元，係教師(含代理教師)甄選及美術班等學生招生鑑定報名費收入。

3. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 6,000 元，係出售報廢財產收入。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，係基金各專戶利息收入。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1 萬元，係活動中心等對外開放場地收費收入。

4. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,748 萬 8,000 元，係公

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 104 年度

庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

5. 其他收入：

(1) 雜項收入：本年度預算數 3 萬元，係資源回收物品變賣所得收入。

(三) 基金用途各科目之分析：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：本年度預算數 1 億 4,769 萬 5,000 元，主要係教職員工俸給、兼代課費及美術班等學生招生鑑定等。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 1,000 萬元，係新建本校活動中心工程。

(2) 其他設備：本年度預算編列 47 萬元，係增購教學及行政用機械等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 3 萬元，係增購無聲廣播教學軟體等無形資產。

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 5,759 萬 5,000 元。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,819 萬 5,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 60 萬元，移用累計賸餘 60 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

本年度為改制直轄市首年度，無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

伍、其他：

一、103 學年度核定預算編列普通班 41 班、美術班 3 班、特教班 2 班、資源班 2 班，合計 48 班，學生人數 1,276 人；補校 3 班，學生人數 44 人。

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 104 年度

二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園市政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國104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) |
|--------|-----------|---------|--------|---------|
| 0      | 基金來源      | 157,595 | 0      | 157,595 |
| 0      | 徵收及依法分配收入 | 6       | 0      | 6       |
| 0      | 違規罰款收入    | 6       | 0      | 6       |
| 0      | 勞務收入      | 40      | 0      | 40      |
| 0      | 服務收入      | 40      | 0      | 40      |
| 0      | 財產收入      | 31      | 0      | 31      |
| 0      | 財產處分收入    | 6       | 0      | 6       |
| 0      | 租金收入      | 0       | 0      | 0       |
| 0      | 利息收入      | 15      | 0      | 15      |
| 0      | 其他財產收入    | 10      | 0      | 10      |
| 0      | 政府撥入收入    | 157,488 | 0      | 157,488 |
| 0      | 公庫撥款收入    | 157,488 | 0      | 157,488 |
| 0      | 其他收入      | 30      | 0      | 30      |
| 0      | 雜項收入      | 30      | 0      | 30      |
| 0      | 基金用途      | 158,195 | 0      | 158,195 |
| 0      | 國民教育計畫    | 147,695 | 0      | 147,695 |
| 0      | 國民中學教育    | 147,695 | 0      | 147,695 |
| 0      | 建築及設備計畫   | 10,500  | 0      | 10,500  |
| 0      | 營建及修建工程   | 10,000  | 0      | 10,000  |
| 0      | 其他設備      | 470     | 0      | 470     |
| 0      | 無形資產      | 30      | 0      | 30      |
| 0      | 本期賸餘(短絀一) | -600    | 0      | -600    |
| 0      | 期初基金餘額    | 10,996  | 0      | 10,996  |
|        | 解繳公庫      | 0       | 0      | 0       |
| 0      | 期末基金餘額    | 10,396  | 0      | 10,396  |

備註：

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國104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—)       |   |   |   | -600   | 本期短絀，係移用累積餘額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(流出一) |   |   |   | -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      |                       |   |
| 其他活動之淨現金流入(流出一) |   |   |   | 0      |                       |   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減—) |   |   |   | -600   |                       |   |
| 期初現金及約當現金       |   |   |   | 22,002 |                       |   |
| 期末現金及約當現金       |   |   |   | 21,402 |                       |   |

註：

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 104 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<br>(業務量) | 利(費)率(元)    | 金 額     |                       |
| 徵收及依法分配收入<br>違規罰款收入 | 年   | 1           | 6,000       | 6       | 午餐廠商等違規罰款收入。          |
| 勞務收入                |     |             |             | 40      |                       |
| 服務收入                | 人   | 20          | 500         | 10      | 教師(含代理教師)甄選報名費。(收支對列) |
| 服務收入                | 人   | 50          | 600         | 30      |                       |
| 財產收入                |     |             |             | 31      | 美術班新生甄選報名費。(收支對列)     |
| 財產處分收入              | 年   | 1           | 6,000       | 6       |                       |
| 利息收入                | 年   | 1           | 15,000      | 15      | 財產報廢處分收入。             |
| 其他財產收入              | 年   | 1           | 10,000      | 10      |                       |
| 政府撥入收入              |     |             |             | 157,488 | 基金各專戶利息收入。            |
| 公庫撥款收入              | 年   | 1           | 157,488,000 | 157,488 |                       |
| 其他收入                |     |             |             | 30      | 活動中心等場地設施租借使用費。(收支對列) |
| 雜項收入                | 年   | 1           | 30,000      | 30      |                       |
| 總 計：                |     |             |             | 157,595 | 資源回收物品變賣所得。           |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                            |
|------------|----------------|------------|------------|---------------------------------------------------|
| 053        | 國民教育計畫         | 147,695    | 0          |                                                   |
| 01         | 用人費用           | 141,070    | 0          |                                                   |
| 011        | 正式員額薪資         | 97,080     | 0          |                                                   |
| 0113       | 職員薪金           | 95,940     | 0          | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>待遇(含校護請假職務代理人薪<br>資)。(來自用人費用明細表) |
| 0114       | 工員工資           | 1,140      | 0          | 本校技工、工友薪俸等待遇。(來<br>自用人費用明細表)                      |
| 012        | 聘僱及兼職人員薪資      | 2,151      | 0          |                                                   |
| 0124       | 兼職人員酬金         | 1,141      | 0          | 市府下授補校兼課鐘點費(3班)<br>。                              |
| 0          |                | 72         | 0          | 市府下授補校導師費(3班)。                                    |
| 0          |                | 175        | 0          | 市府下授補校校務主任、教務<br>組長及訓導組長主管加給。                     |
| 0          |                | 619        | 0          | 兼代課鐘點費。                                           |
| 0          |                | 64         | 0          | 市府下授兼補校校長、總務兼<br>職費。                              |
| 0          |                | 80         | 0          | 市府下授兼補校人事、會計、<br>幹事工作兼職費。                         |
| 013        | 超時工作報酬         | 1,068      | 0          |                                                   |
| 0131       | 加班費            | 1,058      | 0          | 職員、兼行政教師、工友支領<br>之不休假加班費。(來自用人費<br>用明細表)          |
| 0          |                | 10         | 0          | 市府下授補校工友加班費。                                      |
| 015        | 獎金             | 21,973     | 0          |                                                   |
| 0151       | 考績獎金           | 9,517      | 0          | 教職員工考績獎金。(來自用人<br>費用明細表)                          |
| 0152       | 年終獎金           | 12,456     | 0          | 教職員工年終獎金。(來自用人<br>費用明細表)                          |
| 016        | 退休及卹償金         | 8,892      | 0          |                                                   |
| 0161       | 職員退休及離職金       | 8,784      | 0          | 職員及教員提撥退撫基金。(來<br>自用人費用明細表)                       |
| 0162       | 工員退休及離職金       | 108        | 0          | 提撥勞工退休準備金。(來自用<br>人費用明細表)                         |
| 018        | 福利費            | 9,906      | 0          |                                                   |
| 0181       | 分擔員工保險費        | 8,928      | 0          | 教職員工公、勞、健保費。(來<br>自用人費用明細表)                       |
| 0183       | 傷病醫藥費          | 140        | 0          | 員工健康檢查費(3,500元*40人<br>=140,000元)。                 |
| 0          |                | 6          | 0          | 校長健康檢查費。                                          |
| 018Y       | 其他福利費          | 282        | 0          | 市府下授教職員退休人員三節<br>慰問金(47人*1年*6,000元)。              |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                      |
|------------|----------------|------------|------------|---------------------------------------------|
| 018Y       | 其他福利費          | 6          | 0          | 市府下授技工、工友退休人員三節慰問金(1人*1年*6,000元)。           |
| 0          |                | 544        | 0          | 職員、兼行政教師、工友支領之休假補助(34人*16,000元)。(來自用人費用明細表) |
| 02         | 服務費用           | 5,496      | 0          |                                             |
| 021        | 水電費            | 1,406      | 0          |                                             |
| 0212       | 工作場所電費         | 120        | 0          | 市府下授補助契約用電。                                 |
| 0          |                | 1,080      | 0          | 電費(12月*90,000元)。                            |
| 0          |                | 10         | 0          | 體育館等場租水電費分攤。(收支對列)                          |
| 0214       | 工作場所水費         | 160        | 0          | 水費。                                         |
| 021Y       | 其他場所水電費        | 36         | 0          | 市府下授補校水電費。                                  |
| 022        | 郵電費            | 205        | 0          |                                             |
| 0221       | 郵費             | 30         | 0          | 公務用寄發郵件郵資。                                  |
| 0222       | 電話費            | 5          | 0          | 市府下授校園用電管理平臺經費(400元*12月=4,800元)(取千元)。       |
| 0          |                | 90         | 0          | 公務用電話費(12月*7,500元)。                         |
| 0224       | 數據通信費          | 80         | 0          | 網路電話通訊費。                                    |
| 023        | 旅運費            | 264        | 0          |                                             |
| 0231       | 國內旅費           | 120        | 0          | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。                          |
| 0          |                | 48         | 0          | 校外教學隨行人員費用(19班*1.5人*1,700元)(取千元)。           |
| 0          |                | 91         | 0          | 校外教學隨行人員費用(14班*1.5人*4,300元)(取千元)。           |
| 0236       | 貨物運費           | 5          | 0          | 各項活動、比賽器材運送車資。                              |
| 024        | 印刷裝訂與廣告費       | 200        | 0          |                                             |
| 0241       | 印刷及裝訂費         | 200        | 0          | 教學行政各項表冊日誌、刊物、獎狀、單據及電腦答案卡等印製、影印等。           |
| 025        | 修理保養及保固費       | 1,386      | 0          |                                             |
| 0252       | 一般房屋修護費        | 396        | 0          | 校舍、辦公室等修繕費。                                 |
| 0255       | 機械及設備修護費       | 100        | 0          | 校園安全系統、電梯等機電養護費。                            |
| 0257       | 什項設備修護費        | 48         | 0          | 市府下授飲用水設備清洗管線維修更換濾心濾材管線。                    |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                |
|------------|------------------|------------|------------|---------------------------------------|
| 0257       | 什項設備修護費          | 714        | 0          | 教學及行政用機具、樂器、消防器材等維修保養及水塔清潔費。          |
| 0          |                  | 128        | 0          | 本校辦公器具養護費(1,048元*122人=127,856元)(取千元)。 |
| 027        | 一般服務費            | 1,693      | 0          |                                       |
| 0279       | 外包費              | 96         | 0          | 校園保全系統(12月*8,000元=96,000元)。           |
| 027D       | 計時與計件人員酬金        | 500        | 0          | 市府下授特教班按時計資助理員經費(集中式特教班2班)。           |
| 0          |                  | 972        | 0          | 校園安全維護費(3人*13.5月*24,000元)。            |
| 027F       | 體育活動費            | 125        | 0          | 員工文康活動費(1,000元*125人=125,000元)。        |
| 028        | 專業服務費            | 243        | 0          |                                       |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 60         | 0          | 各項研習、活動講師鐘點費及出席費。                     |
| 0287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 60         | 0          | 電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。              |
| 0          |                  | 30         | 0          | 市府下授飲用水設備出水口檢測費。                      |
| 0288       | 委託考選訓練費          | 10         | 0          | 教職員工參加業務相關訓練費用。                       |
| 0289       | 試務甄選費            | 3          | 0          | 辦理體育班新生甄選作業相關費用。                      |
| 0          |                  | 30         | 0          | 辦理美術班新生甄試作業相關費用。(收支對列)                |
| 0          |                  | 10         | 0          | 辦理教師甄試作業相關費用。(收支對列)                   |
| 028A       | 電子計算機軟體服務費       | 40         | 0          | 校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。                   |
| 029        | 公共關係費            | 99         | 0          |                                       |
| 0291       | 公共關係費            | 99         | 0          | 48班以上首長特別費(12月*8,200元=98,400元)(取千元)。  |
| 03         | 材料及用品費           | 687        | 0          |                                       |
| 032        | 用品消耗             | 687        | 0          |                                       |
| 0321       | 辦公(事務)用品         | 22         | 0          | 市府下授補校辦公費。                            |
| 0          |                  | 126        | 0          | 印製試卷及講義用製版紙、油墨等。                      |
| 0          |                  | 150        | 0          | 教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。               |
| 0322       | 報章什誌             | 30         | 0          | 教學及行政業務用書籍及報費等。                       |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                                      |
|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0323       | 農業與園藝用品及環境美化費           | 60         | 0          | 掃地用各類清潔用具、環境消毒及整理美化等。                                                                       |
| 0324       | 化學藥劑與實驗用品               | 10         | 0          | 教學用化學藥劑與實驗用品費。                                                                              |
| 0328       | 醫療用品(非醫療院所使用)           | 30         | 0          | 衛生保健用品。                                                                                     |
| 032Y       | 其他                      | 220        | 0          | 班級佈置及教學用各項球類、器材、教具等購置。                                                                      |
| 0          |                         | 10         | 0          | 市府下授特教班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元)(取千元)。                                                    |
| 0          |                         | 29         | 0          | 市府下授特教班教材編輯費(3,600元*2學期*4班=28,800元)(取千元)。                                                   |
| 04         | 租金、償債與利息                | 4          | 0          |                                                                                             |
| 044        | 交通及運輸設備租金               | 4          | 0          |                                                                                             |
| 0442       | 車租                      | 4          | 0          | 資源班校外參觀租車費。                                                                                 |
| 07         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 201        | 0          |                                                                                             |
| 071        | 會費                      | 1          | 0          |                                                                                             |
| 0713       | 職業團體會費                  | 1          | 0          | 護士公會組織會費。                                                                                   |
| 075        | 競賽及交流活動費                | 200        | 0          |                                                                                             |
| 0751       | 技能競賽                    | 200        | 0          | 參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。                                                                 |
| 09         | 其他                      | 237        | 0          |                                                                                             |
| 091        | 其他支出                    | 237        | 0          |                                                                                             |
| 091Y       | 其他                      | 35         | 0          | 市府下授藝術才能班級畢業成果發表會活動費。                                                                       |
| 0          |                         | 202        | 0          | 校慶、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。                                                          |
| 05M        | 建築及設備計畫                 | 10,500     | 0          |                                                                                             |
| 05         | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 10,500     | 0          |                                                                                             |
| 051        | 購置固定資產                  | 10,470     | 0          |                                                                                             |
| 0513       | 擴充改良房屋建築及設備             | 10,000     | 0          | 八德國中新建活動中心工程(預算總經費15,300萬元，102年度已編列2,000萬元，103年度已編列7,000萬元，104年度編列1,000萬元，105年度擬編列5,300萬元)。 |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 |   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                      |
|------------|----------------|---|------------|------------|-----------------------------|
| 0514       | 購置機械及設備        |   | 350        | 0          | 購置教學及行政用機械設備等。              |
| 0516       | 購置什項設備         |   | 120        | 0          | 各項事務機器、視聽器材及辦公教學桌椅、電器等雜項設備。 |
| 052        | 購置無形資產         |   | 30         | 0          | 購置無聲廣播教學軟體等經費。              |
| 0521       | 購置電腦軟體         |   | 30         | 0          |                             |
| 0          | 總              | 計 | 158,195    | 0          |                             |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別                | 單位 | 單位成本 | 數量 | 預算數                | 說明                                                                                                                                             |
|--------------------|----|------|----|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民中學教育   |    |      |    | 147,695<br>147,695 | 預計支付用人費用141,070,000元，服務費用5,496,000元，材料及用品費687,000元，租金、償債與利息4,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費201,000元，其他237,000元(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<br>營建及修建工程 |    |      |    | 10,500<br>10,000   | 預計新建活動中心工程1,000萬元(預算總經費15,300萬元，102年度已編列2,000萬元，103年度已編列7,000萬元，104年度編列1,000萬元，105年度擬編列5,300萬元)(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)。              |
| 其他設備               |    |      |    | 470                | 預計購置機械及設備350,000元，雜項設備120,000元(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)。                                                                               |
| 無形資產               |    |      |    | 30                 | 預計購置電腦軟體30,000元(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)。                                                                                              |
| 合計                 |    |      |    | 158,195            |                                                                                                                                                |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

| 102年(前年)12月31日<br>實際數 | 科 目       | 104年(今年)12月31日<br>預 計 數 | 103年(上年)12月31日<br>調 整 後 預 計 數 | 比較增減(-) |
|-----------------------|-----------|-------------------------|-------------------------------|---------|
| 0                     | 資 產 合 計   | 25,161                  | 0                             | 25,161  |
| 0                     | 資 產       | 25,161                  | 0                             | 25,161  |
| 0                     | 流動資產      | 21,409                  | 0                             | 21,409  |
| 0                     | 現金        | 21,402                  | 0                             | 21,402  |
| 0                     | 銀行存款      | 21,402                  | 0                             | 21,402  |
| 0                     | 應收款項      | 8                       | 0                             | 8       |
| 0                     | 應收利息      | 8                       | 0                             | 8       |
| 0                     | 其他資產      | 3,752                   | 0                             | 3,752   |
| 0                     | 什項資產      | 3,752                   | 0                             | 3,752   |
| 0                     | 代管資產      | 3,752                   | 0                             | 3,752   |
| 0                     | 負 債       | 14,765                  | 0                             | 14,765  |
| 0                     | 流動負債      | 9,107                   | 0                             | 9,107   |
| 0                     | 應付款項      | 9,107                   | 0                             | 9,107   |
| 0                     | 應付代收款     | 9,107                   | 0                             | 9,107   |
| 0                     | 其他負債      | 5,659                   | 0                             | 5,659   |
| 0                     | 什項負債      | 5,659                   | 0                             | 5,659   |
| 0                     | 存入保證金     | 1,907                   | 0                             | 1,907   |
| 0                     | 應付代管資產    | 3,752                   | 0                             | 3,752   |
| 0                     | 基金餘額      | 10,396                  | 0                             | 10,396  |
| 0                     | 基金餘額      | 10,396                  | 0                             | 10,396  |
| 0                     | 基金餘額      | 10,396                  | 0                             | 10,396  |
| 0                     | 累積餘額      | 10,396                  | 0                             | 10,396  |
| 0                     | 負債及基金餘額合計 | 25,161                  | 0                             | 25,161  |

信託代理與保證資產  
保證品

120 信託代理與保證負債  
120 應付保證品

120  
120

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表  
中華民國 104 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<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 158,195<br>147,695 | 本年度預算編列147,695,000元，用人費<br>用141,070,000元，服務費<br>用5,496,000元，材料及用品<br>費687,000元，租金、償債與利<br>息4,000元，會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動<br>費201,000元，其<br>他237,000元。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 10,500             | 本年度預算編列10,500,000元，其中<br>新建活動中心工<br>程10,000,000元，購置<br>機械及設<br>備350,000元，雜項設<br>備120,000元，電腦軟<br>體30,000元。                                                |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 104 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                      |
|------|-----------------|-----------|-----------------|------------------------------------------|
| 專任人員 | 0               | 125       | 125             | 編列校長1人，教師109人(含2名專任運動教練)，行政人員12人，合計122人。 |
| 職員   | 0               | 122       | 122             |                                          |
| 技工   | 0               | 1         | 1               |                                          |
| 工友   | 0               | 2         | 2               |                                          |

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校園安全警衛3人，及按時計資特教班助理員2人。

本 頁 空 白

桃園市立八  
地方教育  
用人費用  
中華民國

| 科 目    | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津 貼 | 獎 金    |       |    | 退休及   |
|--------|------------|------------|------------|-----|--------|-------|----|-------|
|        |            |            |            |     | 年終獎金   | 考績獎金  | 其他 | 退休金   |
| 總 計    | 97,080     |            | 1,068      |     | 12,456 | 9,517 |    | 8,892 |
| 國民教育計畫 | 97,080     |            | 1,068      |     | 12,456 | 9,517 |    | 8,892 |
| 正式人員   | 97,080     |            | 1,068      |     | 12,456 | 9,517 |    | 8,892 |
| 兼任人員   |            |            |            |     |        |       |    |       |

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972,000元；及按時計資特教班助理員2人，預算金額500,000元。

德國民中學  
發展基金  
彙計表  
104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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|-----|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他  |     |         |              |         |
|     |     | 8,928     | 146       |           |             | 832 |     | 138,919 | 2,151        | 141,070 |
|     |     | 8,928     | 146       |           |             | 832 |     | 138,919 | 2,151        | 141,070 |
|     |     | 8,928     | 146       |           |             | 832 |     | 138,919 |              | 138,919 |
|     |     |           |           |           |             |     |     |         | 2,151        | 2,151   |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目     | 合 計     | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|-----------|---------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |           |         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
|        |        | 合 計       | 158,195 | 147,695    | 0          | 0            | 10,500      |
|        |        | 用人費用      | 141,070 | 141,070    | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 正式員額薪資    | 97,080  | 97,080     | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 職員薪金      | 95,940  | 95,940     | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 工員工資      | 1,140   | 1,140      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,151   | 2,151      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 兼職人員酬金    | 2,151   | 2,151      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 超時工作報酬    | 1,068   | 1,068      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 加班費       | 1,068   | 1,068      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 獎金        | 21,973  | 21,973     | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 考績獎金      | 9,517   | 9,517      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 年終獎金      | 12,456  | 12,456     | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 退休及卹償金    | 8,892   | 8,892      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 職員退休及離職金  | 8,784   | 8,784      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 工員退休及離職金  | 108     | 108        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 福利費       | 9,906   | 9,906      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 分擔員工保險費   | 8,928   | 8,928      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 傷病醫藥費     | 146     | 146        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他福利費     | 832     | 832        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 服務費用      | 5,496   | 5,496      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 水電費       | 1,406   | 1,406      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 工作場所電費    | 1,210   | 1,210      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 工作場所水費    | 160     | 160        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他場所水電費   | 36      | 36         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 郵電費       | 205     | 205        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 郵費        | 30      | 30         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 電話費       | 95      | 95         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 數據通信費     | 80      | 80         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 旅運費       | 264     | 264        | 0          | 0            | 0           |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目                    | 合 計   | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|--------------------------|-------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                          |       | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
|        |        | 國內旅費                     | 259   | 259        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 貨物運費                     | 5     | 5          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 印刷裝訂與廣告費                 | 200   | 200        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 印刷及裝訂費                   | 200   | 200        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 業務宣導費                    | 0     | 0          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 修理保養及保固費                 | 1,386 | 1,386      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 一般房屋修護費                  | 396   | 396        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 機械及設備修護費                 | 100   | 100        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 什項設備修護費                  | 890   | 890        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 一般服務費                    | 1,693 | 1,693      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 外包費                      | 96    | 96         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 計時與計件人員酬<br>金            | 1,472 | 1,472      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 體育活動費                    | 125   | 125        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 專業服務費                    | 243   | 243        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 專技人員酬金                   | 0     | 0          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 60    | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 90    | 90         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 委託考選訓練費                  | 10    | 10         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 試務甄選費                    | 43    | 43         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 電子計算機軟體服<br>務費           | 40    | 40         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 公共關係費                    | 99    | 99         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 公共關係費                    | 99    | 99         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 材料及用品費                   | 687   | 687        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 用品消耗                     | 687   | 687        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 辦公(事務)用品                 | 298   | 298        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 報章什誌                     | 30    | 30         | 0          | 0            | 0           |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目                           | 合 計    | 年 度 預 算    |            |              |             |
|--------|--------|---------------------------------|--------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                                 |        | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
|        |        | 農業與園藝用品及<br>環境美化費               | 60     | 60         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 化學藥劑與實驗用<br>品                   | 10     | 10         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)               | 30     | 30         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他                              | 259    | 259        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 租金、償債與利息                        | 4      | 4          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 交通及運輸設備租金                       | 4      | 4          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 車租                              | 4      | 4          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資  | 10,500 | 0          | 0          | 0            | 10,500      |
|        |        | 購置固定資產                          | 10,470 | 0          | 0          | 0            | 10,470      |
|        |        | 擴充改良房屋建築<br>及設備                 | 10,000 | 0          | 0          | 0            | 10,000      |
|        |        | 購置機械及設備                         | 350    | 0          | 0          | 0            | 350         |
|        |        | 購置什項設備                          | 120    | 0          | 0          | 0            | 120         |
|        |        | 購置無形資產                          | 30     | 0          | 0          | 0            | 30          |
|        |        | 購置電腦軟體                          | 30     | 0          | 0          | 0            | 30          |
|        |        | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 201    | 201        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 會費                              | 1      | 1          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 職業團體會費                          | 1      | 1          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 競賽及交流活動費                        | 200    | 200        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 技能競賽                            | 200    | 200        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他                              | 237    | 237        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他支出                            | 237    | 237        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 其他                              | 237    | 237        | 0          | 0            | 0           |

桃園市立八德國民中學  
地方教育發展基金  
繼續性計畫分年資金需求表  
中華民國104年度

單位：新臺幣千元

| 計畫名稱                                                                                       | 全程計畫<br>總金額 | 分 年 資 金 需 求 |           |           |           |           |           |             | 備註 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|----|
|                                                                                            |             | 以前年度<br>預算數 | 104<br>年度 | 105<br>年度 | 106<br>年度 | 107<br>年度 | 108<br>年度 | 109年<br>度以後 |    |
| 總計                                                                                         | 153,000     | 90,000      | 10,000    | 53,000    | -         | -         | -         | -           |    |
| 八德國中新建活動中心工程(預算總經費15,300萬元，102年度已編列2,000萬元，103年度已編列7,000萬元，104年度編列1,000萬元，105年度擬編列5,300萬元) | 153,000     | 90,000      | 10,000    | 53,000    |           |           |           |             |    |
|                                                                                            |             |             |           |           |           |           |           |             |    |
|                                                                                            |             |             |           |           |           |           |           |             |    |
|                                                                                            |             |             |           |           |           |           |           |             |    |
|                                                                                            |             |             |           |           |           |           |           |             |    |
|                                                                                            |             |             |           |           |           |           |           |             |    |

編列原則：係以103年度以前即開始辦理，且屬2年以上(含2年)之跨年度計畫，但不包含104年度新增項目。

桃園市立八德國民中學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

| 項 目     | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 | 本 年 度 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明                    |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|------------------------|
| 資產      | 333,481 | 10,500    | 0         | 343,981 |                        |
| 土地      | 164,242 | 0         | 0         | 164,242 |                        |
| 土地改良物   | 1,532   | 0         | 0         | 1,532   |                        |
| 房屋及建築   | 102,342 | 10,000    | 0         | 112,342 | 預計新建活動中心工程10,000,000元。 |
| 機械及設備   | 15,326  | 350       | 0         | 15,676  | 預計購置機械及設備350,000元。     |
| 交通及運輸設備 | 8,360   | 0         | 0         | 8,360   |                        |
| 什項設備    | 39,519  | 120       | 0         | 39,639  | 預計購置雜項設備120,000元。      |
| 購建中固定資產 | 0       | 0         | 0         | 0       |                        |
| 電腦軟體    | 2,160   | 30        | 0         | 2,190   | 預計購置電腦軟體30,000元。       |

註：

主辦會計人員：范 盛 庚

基金主持人：黃 智 偉