

特別收入 15-64

中華民國109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109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 14 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 15 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 16 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 18 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 20 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 22 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 頁
(九)新興計畫分年資金需求表.....	第 頁
六、附錄	
(一)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)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 109 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 4 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 103 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 118 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 109 年度

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1 億 7,381 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(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 7,441 萬 3,000 元，普通班 38 班、特教班 4 班，合計 42 班，學生人數 1,018 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、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)其他設備：本年度預算編列 58 萬元(含機械設備 30 萬元及什項設備 28 萬元)，係增購電腦、行政及教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增購國教雲端差勤管理系統。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 116 人，較上年度減 2 人，係本年度減班致減少教師所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 2 萬 9,000 元，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 3,000 元較上年度無增減。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 6,000 元，較上年度增加 1,000 元，係增加活動中心及川堂等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 7,374 萬 1,000 元，較上年度減少 648 萬 4,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 其他收入：

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 109 年度

雜項收入：本年度預算數 9,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 7,441 萬 3,000 元，較上年度減少 648 萬 3,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 58 萬元，較上年度無增減。

(2)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度無增減。

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 7,381 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,029 萬 6,000 元，減少 648 萬 3,000 元，約減 3.60%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 7,501 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,149 萬 6,000 元，減少 648 萬 3,000 元，約減 3.57%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 120 萬元，較上年度預算數無增減，將移用以前基金餘額 120 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：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：1 萬 4,600 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 1,420 元。

(2)利息收入：8,399 元。

(3)其他財產收入：1 萬 1,930 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 7,435 萬 4,104 元。

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 109 年度

(2)政府其他撥入收入：140 萬 277 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 7, 293 元。

預算數 1 億 7, 295 萬 7, 000 元，決算數 1 億 7, 581 萬 8, 023 元，執行率 101.65%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 7, 754 萬 2, 736 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：56 萬 2, 052 元。

國民教育計畫預算數 1 億 7, 365 萬 7, 000 元，決算數 1 億 7, 754 萬 2, 736 元，執行率 102.24%、建築及設備計畫預算數 80 萬元，決算數 56 萬 2, 052 元，執行率 70.26%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 228 萬 6, 765 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：1 萬 6, 800 元。

2. 財產收入：

其他財產收入：7, 425 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1 億 1, 995 萬 7, 000 元。

(2)政府其他撥入收入：100 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4, 442 元。

分配預算數 1 億 2, 000 萬 2, 000 元，實際數 1 億 2, 099 萬 5, 667 元，執行率 100.83%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民中學教育：1 億 62 萬 6, 582 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：17 萬 9, 192 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 1, 940 萬 2, 000 元，實際數 1 億 62

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 109 年度

萬 6,582 元，執行率 84.28%、建築及設備計畫分配預算數 60 萬元，實際數 17 萬 9,192 元，執行率 29.87 %。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 2,018 萬 9,893 元，期末基金餘額 2,454 萬 8,216 元。

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109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)
175,818	基金來源	173,813	180,296	-6,483
15	勞務收入	29	29	0
15	服務收入	29	29	0
32	財產收入	34	33	1
11	財產處分收入	3	3	0
8	利息收入	15	15	0
12	其他財產收入	16	15	1
175,754	政府撥入收入	173,741	180,225	-6,484
174,354	公庫撥款收入	173,741	180,225	-6,484
1,400	政府其他撥入收入	0	0	0
17	其他收入	9	9	0
17	雜項收入	9	9	0
178,105	基金用途	175,013	181,496	-6,483
177,543	國民教育計畫	174,413	180,896	-6,483
177,543	國民中學教育	174,413	180,896	-6,483
562	建築及設備計畫	600	600	0
562	其他設備	580	580	0
0	無形資產	20	20	0
-2,287	本期賸餘 (短絀一)	-1,200	-1,200	0
6,645	期初基金餘額	3,158	5,145	-1,987
0	解繳公庫	0	0	0
4,358	期末基金餘額	1,958	3,945	-1,987

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109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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,200	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,200	
期初現金及約當現金	14,446	
期末現金及約當現金	13,246	

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 109 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(元)	金 額	
勞務收入				29	
服務收入	人	25	200	5	教師(含代理教師)甄選報名費。
服務收入	人	30	800	24	美術班新生甄選報名費。
財產收入				34	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產變賣所得。
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	16,000	16	活動中心等場地設施租借使用費。
政府撥入收入				173,741	
公庫撥款收入	年	1	173,741,000	173,741	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：				173,813	

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109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
177,543	53	174,413	180,896	
169,149	1	165,388	171,756	
96,130	11	96,756	99,228	
95,335	113	95,988	98,460	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(來自用人費用明細資料)。
				。
795	114	768	768	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
3,466	12	2,648	2,616	
0	124	72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,0 00元*12月*3班=72,000元)。
0		1,076	1,076	兼代課鐘點費。
3,466		1,140	1,141	市府下授(11)-補校授課鐘點費 (360元*24節*4週*11月*3班=1, 140,480元)(配合預算編列至千 元，減列480元)。
0		360	327	市府下授(14)-補校工作補助費 (含兼職費)(校長、主任、幹事 、人事、主計)(3,500元*4人+3 ,000元*1人+5,300元*1人+3,86 0元*2人)*12月=360,240元)(配 合預算編列至千元，減列240元 )。
746	13	986	1,098	
746	131	976	1,088	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
21,520	15	24,367	24,031	
9,895	151	12,699	11,721	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,625	152	11,648	12,310	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y	20	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
35,256	16	30,534	35,096	
35,139	161	7,980	8,172	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		22,506	26,876	市府下授(41)-退休撫卹金發放 。
117	162	48	48	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
12,030	18	10,097	9,687	

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109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
9,421	181 分擔員工保險費	7,260	7,464	公保4,491,050元、勞保243,620元及健保2,525,330元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
67		130	137	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*37人=129,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		70	0	40歲至50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
2,542	18Y 其他福利費	528	560	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		2,063	1,480	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	30	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員3人+工友1人+技工1人)=30,000元)。
5,667	2 服務費用	6,132	6,074	
1,310	21 水電費	1,438	1,347	
1,118	212 工作場所電費	16	15	場地設施租借水電費分攤。
0		1,110	1,020	電費(92,500元*12月=1,110,000元)。
0		120	120	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
156	214 工作場所水費	156	156	水費(13,000元 *12月=156,000元)。
36	21Y 其他場所水電費	36	36	市府下授(16)-補校水電費(1,000元*12月*3班=36,000元)。
161	22 郵電費	172	194	
35	221 郵費	20	25	公務用寄發郵件郵資。
101	222 電話費	110	122	公務用電話費。
0		0	5	
25	224 數據通信費	42	42	中華電信FTTB校園專案(3,500元*12月=42,000元)。
221	23 旅運費	215	247	
221	231 國內旅費	93	119	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		84	90	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)。

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109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	38	38	戶外教育活動隨行人員費用(1,700元*15班*1.5人=38,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
25524	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	200	255	
255241	印刷及裝訂費	200	255	各項表冊日誌、單據印製等。
1,29225	<b>修理保養及保固費</b>	1,358	1,367	
200252	一般房屋修護費	200	440	校舍、辦公室等修繕費。
212255	機械及設備修護費	290	250	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	46	46	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(20,000元+(600元*42班)=45,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
880		122	125	本校辦公器具養護費(1,048元*116人*1年=121,568元)(配合預算編列至千元，增列432元)。
0		700	506	教學及行政用器具、樂器、等維修。
2,15627	<b>一般服務費</b>	2,457	2,296	
95279	外包費	96	96	校園機械保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
1,94027D	計時與計件人員酬金	1,195	1,121	校園安全維護費(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		398	378	法規晉用身障臨時人員薪資及機補保費(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		626	580	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*2人=626,000元)。
0		24	0	臨時人員未休假加班費。
12127F	體育活動費	118	121	員工文康活動費(1,000元*118人=118,000元)。
17428	<b>專業服務費</b>	193	269	
42285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	78	外聘委員出席費(2,500元*8節=20,000元)。
0		26	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*26節=26,000元)。
52287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	70	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		37	34	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。

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109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
9288	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。
16289	試務甄選費	3	3	辦理體育班新生甄選作業相關費用。
0		24	24	辦理美術班新生甄試作業相關費用。
0		5	5	辦理教師甄試作業相關費用。
5528A	電腦軟體服務費	12	12	電腦排課系統維護費。
0		16	33	行政管理用系統維護費。
9829	<b>公共關係費</b>	99	99	
98291	公共關係費	99	99	公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,0003	<b>材料及用品費</b>	811	811	
1,00032	用品消耗	811	811	
466321	辦公(事務)用品	210	210	印製試卷及講義用製版紙、油墨等。
0		156	160	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)。
49322	報章雜誌	50	60	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
128323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境保護清潔消毒及獎勵學生辦理資源回收等。
20324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學用化學藥劑與實驗用品費。
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	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	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)。
307		160	150	班級佈置及教學用各項球類、器材、教具等購置。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
907	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	141	151	

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109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
171	<b>會費</b>	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
8975	<b>競賽及交流活動費</b>	140	150	
89751	技能競賽	140	150	參加各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,6369	<b>其他</b>	1,941	2,104	
1,63691	<b>其他支出</b>	1,941	2,104	
091Y	其他	35	35	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費(35,000元*1班=35,000元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		170	170	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*2人*2班*9月=7,200元)(配合預算編列,減列200元)。
1,636		100	170	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		61	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(42班-6班)=60,800元)(配合預算編列,增列200元)。
0		1,100	1,186	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		204	210	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1,020人=204,000元)。
5625M	<b>建築及設備計畫</b>	600	600	
5625	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	600	600	
56251	<b>購建固定資產</b>	580	580	
244514	購置機械及設備	300	280	購置教學及行政用機械設備等。
318516	購置雜項設備	280	300	各項事務機器及辦公教學用桌椅等雜項設備。
052	<b>購置無形資產</b>	20	20	
0521	購置電腦軟體	20	20	國教雲端差勤管理系統導入。
178,105	總計	175,013	181,496	

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 109 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				174,413 174,413	預計支應用人費用、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(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				600 580	
無形資產				20	
合 計				175,013	預計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)。
					預計購置雲端差勤系統等經費(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)。

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
19,717	資 產 合 計	17,317	18,517	-1,200
19,717	資 產	17,317	18,517	-1,200
15,688	流動資產	13,288	14,488	-1,200
15,646	現金	13,246	14,446	-1,200
15,646	銀行存款	13,246	14,446	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
42	預付款項	42	42	0
42	預付費用	42	42	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
4,029	其他資產	4,029	4,029	0
4,029	什項資產	4,029	4,029	0
4,029	代管資產	4,029	4,029	0
15,359	負 債	15,359	15,359	0
5,768	流動負債	5,768	5,768	0
5,768	應付款項	5,768	5,768	0
5,768	應付代收款	5,768	5,768	0
9,591	其他負債	9,591	9,591	0
9,591	什項負債	9,591	9,591	0
5,561	存入保證金	5,561	5,561	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,029	應付代管資產	4,029	4,029	0
4,358	基金餘額	1,958	3,158	-1,200
4,358	基金餘額	1,958	3,158	-1,200
4,358	基金餘額	1,958	3,158	-1,200
4,358	累積餘額	1,958	3,158	-1,200
19,717	負債及基金餘額合計	17,317	18,517	-1,200

信託代理與保證資產  
保證品

542 信託代理與保證負債  
542 應付保證品

542  
542

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 109 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				175,013 174,413	本年度預計支應用人費用、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				600	本年度預計購置教學及行政用電腦、各項事務機器、辦公教學桌椅及人事系統等設備。
上年度預算數 國民教育計畫				181,496 180,896	108年度支應用人費用、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				600	108年度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。
前年度決算數 國民教育計畫				178,105 177,543	107年度決算數177,542,736元，用人費用169,149,005元，服務費用5,667,208元，材料及用品費1,000,107元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費90,143元，其他1,636,273元。
建築及設備計畫				562	107年度決算數562,052元，其中機械及設備243,817元，雜項設備318,235元。
106年度決算數				144,295	

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 109 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				144,011	106年度決算數144,011,297元，用人費135,909,691元，服務費5,752,277元，材料及用品費782,260元，稅捐及規費(強制費)13,189，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,429,171元，其他124,709元。
建築及設備計畫				284	106度決算數283,862元，其中機械及設備54,284元，雜項設備229,578元。
105年度決算數 國民教育計畫				204,342 140,942	105年度決算數140,941,894元，用人費135,205,394元，服務費4,713,407元，材料及用品費812,592元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費138,562元，其他71,939元。
建築及設備計畫				63,400	105年度決算數63,400,000元，其中擴充改良房屋建築及設備63,000,000元，機械及設備199,000元，雜項設備201,000元。

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 109 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	-3	118	行政人員13人(含校長)及教師103人(含2名專任運動教練)，因減班較上年度減少教師3人。
職員	119	-3	116	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	121	-3	118	

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	超時工 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	96,756		986		11,648	12,699	20	30,534
國民教育計畫	96,756		986		11,648	12,699	20	30,534
正式人員	96,756		986		11,648	12,699	20	30,534
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398,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元、特教班助理員2人，預算金額626,000元。

德國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
109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				
		7,260	216		2,621		162,740	2,648	165,388
		7,260	216		2,621		162,740	2,648	165,388
		7,260	216		2,621		162,740		162,740
								2,648	2,648

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109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	
169,149	171,756	用人費用	165,388	165,388	0	
96,130	99,228	正式員額薪資	96,756	96,756	0	
95,335	98,460	職員薪金	95,988	95,988	0	
795	768	工員工資	768	768	0	
3,466	2,616	聘僱及兼職人員薪資	2,648	2,648	0	
3,466	2,616	兼職人員酬金	2,648	2,648	0	
746	1,098	超時工作報酬	986	986	0	
746	1,098	加班費	986	986	0	
21,520	24,031	獎金	24,367	24,367	0	
9,895	11,721	考績獎金	12,699	12,699	0	
11,625	12,310	年終獎金	11,648	11,648	0	
		其他獎金	20	20	0	
35,256	35,096	退休及卹償金	30,534	30,534	0	
35,139	35,048	職員退休及離職金	30,486	30,486	0	
117	48	工員退休及離職金	48	48	0	
12,030	9,687	福利費	10,097	10,097	0	
9,421	7,464	分擔員工保險費	7,260	7,260	0	
67	153	傷病醫藥費	216	216	0	
2,542	2,070	其他福利費	2,621	2,621	0	
5,667	6,074	服務費用	6,132	6,132	0	
1,310	1,347	水電費	1,438	1,438	0	
1,118	1,155	工作場所電費	1,246	1,246	0	
156	156	工作場所水費	156	156	0	
36	36	其他場所水電費	36	36	0	
161	194	郵電費	172	172	0	
35	25	郵費	20	20	0	
101	127	電話費	110	110	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
221	247	旅運費	215	215	0	
221	247	國內旅費	215	215	0	

桃園市立八德國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國109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	
255	255	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
255	255	印刷及裝訂費	200	200	0	
1,292	1,367	修理保養及保固費	1,358	1,358	0	
200	440	一般房屋修護費	200	200	0	
212	250	機械及設備修護費	290	290	0	
880	677	雜項設備修護費	868	868	0	
2,156	2,296	一般服務費	2,457	2,457	0	
95	96	外包費	96	96	0	
1,940	2,079	計時與計件人員酬金	2,243	2,243	0	
121	121	體育活動費	118	118	0	
174	269	專業服務費	193	193	0	
42	78	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	46	0	
52	104	委託檢驗(定)試驗認證費	77	77	0	
9	10	委託考選訓練費	10	10	0	
16	32	試務甄選費	32	32	0	
55	45	電腦軟體服務費	28	28	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,000	811	材料及用品費	811	811	0	
1,000	811	用品消耗	811	811	0	
466	392	辦公(事務)用品	388	388	0	
49	60	報章雜誌	50	50	0	
128	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
20	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	
30	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
307	189	其他用品消耗	203	203	0	

桃園市立八德國民中學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國109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	
562	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600	
562	580	購建固定資產	580	0	580	
244	280	購置機械及設備	300	0	300	
318	300	購置雜項設備	280	0	280	
	20	購置無形資產	20	0	20	
	20	購置電腦軟體	20	0	20	
90	151	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141	141	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
89	150	競賽及交流活動費	140	140	0	
89	150	技能競賽	140	140	0	
1,636	2,104	其他	1,941	1,941	0	
1,636	2,104	其他支出	1,941	1,941	0	
1,636	2,104	其他	1,941	1,941	0	
178,105	181,496	合計	175,013	174,413	600	

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109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									
土地	168,802							168,802	
土地改良物	1,532	1,408					76	48	
房屋及建築	275,162	57,204					13,621	204,337	
機械及設備	17,715	15,422	300	(1)		本年度預計 購置教學及 行政用機械 設備等。	1,968	625	
交通及運輸設備	8,560	7,220					1,010	330	
雜項設備	38,016	35,646	280	(1)		本年度預計 購置事務機 器及辦公教 學用桌椅等 雜項設備。	1,894	756	
購建中固定資產									
電腦軟體	49	10	20	(1)		本年度預計 購置國教雲 端差勤管理 系統導入。	14	45	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	509,836	116,910	600				18,583	374,943	

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。