

特別收入 15-65

中華民國 110 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 110 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 110 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 109 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 124 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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3 萬 1,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 8,449 萬元	市府撥入經費收入。
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	1 億 8,505 萬元	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	18 萬元	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 1 億 8,453 萬元，較上年度預算數 1 億 7,381 萬 3,000 元，增加 1,071 萬 7,000 元，約 6.17%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 8,523 萬元，較上年度預算數 1 億 7,501 萬 3,000 元，增加 1,021 萬 7,000 元，約 5.84%，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 70 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，減少 50 萬元，約 41.67%，將移用以前基金餘額 70 萬元支應。

三、補辦預算事項

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 110 年度

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1 億 8,029 萬 6,000 元，決算數 1 億 8,133 萬 516 元，執行率 100.57%。	
勞務收入	美術班招生報名收入。	服務收入 1 萬 6,800 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 3 萬 190 元。 2. 利息收入 8,577 元。 3. 其他財產收入 5 萬 3,750 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 7,944 萬 3,471 元。 2. 政府其他撥入收入 153 萬 8,537 元。
其他收入	資源回收金變賣收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 23 萬 9,191 元。
基金用途	預算數 1 億 8,149 萬 6,000 元，決算數 1 億 8,031 萬 461 元，執行率 99.35%。	
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 8,089 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,976 萬 593 元，執行率 99.37%。
建築及設備計畫	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等。	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等。預算 60 萬元，決算數 54 萬 9,868 元，執行率 91.64%。

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 110 年度

二、上年度已過期間（109 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 225 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 318 萬 9,051 元，執行率 100.92%。	
勞務收入	美術班招生報名收入。	服務收入 2 萬 4,200 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 3,396 元。 3. 其他財產收入 1 萬 800 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 233 萬 8,461 元。 2. 政府其他撥入收入 77 萬 8,945 元。
其他收入	資源回收金變賣收入、收回以前年度支出等。	雜項收入 3 萬 3,249 元。
基金用途	預算分配數 1 億 225 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 86 萬 4,847 元，執行率 98.64%。	
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 167 萬 1,000 元，實際執行數 1 億 77 萬 3,572 元，執行率 99.12%。
建築及設備計畫	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等。	購置教學及行政用機械設備及雜項設備等。預算分配數 58 萬元，實際執行數 9 萬 1,275 元，執行率 15.74%。

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110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)
181,331	基金來源	184,530	173,813	10,717
17	勞務收入	0	29	-29
17	服務收入	0	29	-29
93	財產收入	31	34	-3
30	財產處分收入	10	3	7
9	利息收入	6	15	-9
54	其他財產收入	15	16	-1
180,982	政府撥入收入	184,490	173,741	10,749
179,443	公庫撥款收入	184,490	173,741	10,749
1,539	政府其他撥入收入	0	0	0
239	其他收入	9	9	0
239	雜項收入	9	9	0
180,310	基金用途	185,230	175,013	10,217
179,761	國民教育計畫	185,050	174,413	10,637
179,761	國民中學教育	185,050	174,413	10,637
550	建築及設備計畫	180	600	-420
550	其他設備	180	580	-400
0	無形資產	0	20	-20
1,020	本期賸餘（短絀－）	-700	-1,200	500
4,358	期初基金餘額	4,178	3,158	1,020
0	解繳公庫	0	0	0
5,378	期末基金餘額	3,478	1,958	1,520

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110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)	-700	本期短絀係移用以前基金餘額700,000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)	-700	
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)	-700	
期初現金及約當現金	21,484	
期末現金及約當現金	20,784	

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 110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	
財產收入				31	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產變賣所得。
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	15,000	15	活動中心等場地設施租借使用費。
政府撥入收入				184,490	
公庫撥款收入	年	1	184,490,000	184,490	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：				184,530	

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110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
179,761	53	國民教育計畫	185,050	174,413	
171,131	1	用人費用	175,624	165,388	
98,151	11	正式員額薪資	101,904	96,756	
97,356	113	職員薪金	101,136	95,988	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	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)。
2,484	12	聘僱及兼職人員薪資	2,648	2,648	
0	124	兼職人員酬金	1,076	1,076	兼代課鐘點費。
0			1,140	1,140	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	360	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)。
2,484			72	72	市府下授(13)-補校導師費(2,0 00元*12月*3班=72,000元)。
927	13	超時工作報酬	990	986	
927	131	加班費	980	976	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 。
22,787	15	獎金	25,309	24,367	
10,775	151	考績獎金	13,380	12,699	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
12,012	152	年終獎金	11,879	11,648	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	50	20	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
35,082	16	退休及卹償金	33,502	30,534	
34,965	161	職員退休及離職金	7,320	7,980	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			26,134	22,506	市府下授(45)-退休撫卹金。
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)。
11,699	18	福利費	11,271	10,097	

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110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
9,322	181	分擔員工保險費	8,712	7,260	公保2,635,380元、勞保653,400元及健保5,423,220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)。
0			161	130	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*46人=161,000元)。
86			70	70	40歲至50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
2,291	18Y	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			1,754	2,063	市府下授(43)-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)。
5,800	2	服務費用	6,233	6,132	
1,362	21	水電費	1,437	1,438	
0	212	工作場所電費	1,110	1,110	電費(92,500元*12月=1,110,000元)。
0			120	120	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
1,206			15	16	場地設施租借水電費分攤。
120	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)。
135	22	郵電費	174	172	
25	221	郵費	22	20	公務用寄發郵件郵資。
80	222	電話費	110	110	公務用電話費。
30	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)。
232	23	旅運費	215	215	
232	231	國內旅費	93	93	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
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)。

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110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)。
16824	印刷裝訂與廣告費	200	200	
168241	印刷及裝訂費	200	200	各項表冊日誌、單據印製等。
1,37425	修理保養及保固費	1,450	1,358	
208252	一般房屋修護費	287	200	校舍、辦公室等修繕費。
294255	機械及設備修護費	290	290	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	700	700	教學及行政用器具、樂器、等維修。
872		128	122	本校辦公器具養護費(1,048元*122人*1年=127,856元)(配合預算編列至千元，增列144元)。
0		45	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(20,000元+(600元*42班)=45,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
2,24027	一般服務費	2,493	2,457	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	0	學生註冊、繳納各項相關手續費。
96279	外包費	99	96	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)。
2,03227D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	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		650	626	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*2人=650,000元)。
0		398	398	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		24	24	臨時人員未休假加班費。
11027F	體育活動費	124	118	員工文康活動費(1,000元*124人=124,000元)。
19028	專業服務費	165	193	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*26節=26,000元)。
70		20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000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110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
47287	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		41	37	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	10	10	教職員工參加業務相關訓練作業費用。
18289	試務甄選費	0	3	
0		0	24	
0		0	5	
5128A	電腦軟體服務費	12	12	電腦排課系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
0		7	16	資訊科技教學用軟體購置(7,000元*1年=7,000元)。
0		5	0	中小學薪資管理系統(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	現金出納管理系統(3,960元*1年=3,960元)(配合預算編列至千元，增列40元)。
9829	公共關係費	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)。
7523	材料及用品費	813	811	
75232	用品消耗	813	811	
386321	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)。
40322	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。
113323	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。
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	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110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
183	32Y 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		12	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
139	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173	141	
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)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	0	
0743	獎勵費用	32	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
138	75 競賽及交流活動費	140	140	
138	751 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。
1,940	9 其他	2,207	1,941	
1,940	91 其他支出	2,207	1,941	
091Y	其他	220	100	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	61	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(44班-6班)=61,400元)(配合預算編列，減列400元)。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		170	170	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
1,940		85	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(50,000元*1班+35,000元*1班=85,000元)。
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)。
0		1,203	1,100	市府下授(27)-無力支付午餐補助。

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110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	197	204	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*985人=197,000元)。
5505M	建築及設備計畫	180	600	
5505	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180	600	
55051	購建固定資產	180	580	
472514	購置機械及設備	100	300	購置教學及行政用機械設備等。
78516	購置雜項設備	80	280	各項事務機器及辦公教學用等雜項設備。
052	購置無形資產	0	20	
0521	購置電腦軟體	0	20	
180,310	總計	185,230	175,013	

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 110 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				185,050 185,050	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)。
建築及設備計畫 其他設備				180 180	
合 計				185,230	

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 110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				185,230 185,050	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				180	本年度預計購置教學及行政用各項事務機器、辦公教學桌椅。
上年度預算數 國民教育計畫				175,013 174,413	109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	109年度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				180,310 179,761	108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				550	108年度決算數係購置各項教學及行政用機械及雜項設備。
107年度決算數 國民教育計畫				178,105 177,543	107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				562	107年度決算數係購置各項教學及行政用機械及雜項設備。
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 110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 用135,909,691元，服 務費 用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年度決算 數283,862元，其中機 械及設 備54,284元，雜項設 備229,578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 110 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	118	6	124	行政人員13人(含校長)及教師109人(含2名專任運動教練)，因增班較上年度增加教師6人。
職員	116	6	122	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	118	6	124	

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。

桃園市立八
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

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650,000元。

德國民中學
教育發展基金
彙計表
110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				
		8,712	247		2,312		172,976	2,648	175,624
		8,712	247		2,312		172,976	2,648	175,624
		8,712	247		2,312		172,976		172,976
								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110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		
171,131	165,388	用人費用	175,624	175,624	0		
98,151	96,756	正式員額薪資	101,904	101,904	0		
97,356	95,988	職員薪金	101,136	101,136	0		
795	768	工員工資	768	768	0		
2,484	2,648	聘僱及兼職人員薪資	2,648	2,648	0		
2,484	2,648	兼職人員酬金	2,648	2,648	0		
927	986	超時工作報酬	990	990	0		
927	986	加班費	990	990	0		
22,787	24,367	獎金	25,309	25,309	0		
10,775	12,699	考績獎金	13,380	13,380	0		
12,012	11,648	年終獎金	11,879	11,879	0		
	20	其他獎金	50	50	0		
35,082	30,534	退休及卹償金	33,502	33,502	0		
34,965	30,486	職員退休及離職金	33,454	33,454	0		
117	48	工員退休及離職金	48	48	0		
11,699	10,097	福利費	11,271	11,271	0		
9,322	7,260	分擔員工保險費	8,712	8,712	0		
86	216	傷病醫藥費	247	247	0		
2,291	2,621	其他福利費	2,312	2,312	0		
5,800	6,132	服務費用	6,233	6,233	0		
1,362	1,438	水電費	1,437	1,437	0		
1,206	1,246	工作場所電費	1,245	1,245	0		
120	156	工作場所水費	156	156	0		
36	36	其他場所水電費	36	36	0		
135	172	郵電費	174	174	0		
25	20	郵費	22	22	0		
80	110	電話費	110	110	0		
30	42	數據通信費	42	42	0		
232	215	旅運費	215	215	0		
232	215	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110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		
168	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0		
168	200	印刷及裝訂費	200	200	0		
1,374	1,358	修理保養及保固費	1,450	1,450	0		
208	200	一般房屋修護費	287	287	0		
294	290	機械及設備修護費	290	290	0		
872	868	雜項設備修護費	873	873	0		
2,240	2,457	一般服務費	2,493	2,493	0		
2		佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
96	96	外包費	99	99	0		
2,032	2,243	計時與計件人員酬金	2,267	2,267	0		
110	118	體育活動費	124	124	0		
190	193	專業服務費	165	165	0		
70	46	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46	46	0		
47	77	委託檢驗(定)試驗認證費	81	81	0		
3	10	委託考選訓練費	10	10	0		
18	32	試務甄選費	0	0	0		
51	28	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		
752	811	材料及用品費	813	813	0		
752	811	用品消耗	813	813	0		
386	388	辦公（事務）用品	388	388	0		
40	50	報章雜誌	50	50	0		
113	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		

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110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		
30	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
183	203	其他用品消耗	205	205	0		
550	600	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180	0	180		
550	580	購建固定資產	180	0	180		
472	300	購置機械及設備	100	0	100		
78	280	購置雜項設備	80	0	80		
	20	購置無形資產	0	0	0		
	20	購置電腦軟體	0	0	0		
139	141	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173	173	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	0		
		獎勵費用	32	32	0		
138	140	競賽及交流活動費	140	140	0		
138	140	技能競賽	140	140	0		
1,940	1,941	其他	2,207	2,207	0		
1,940	1,941	其他支出	2,207	2,207	0		
1,940	1,941	其他	2,207	2,207	0		
180,310	175,013	合 計	185,230	185,050	180		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
28,186	資 產 合 計	26,286	26,986	-700
28,186	資 產	26,286	26,986	-700
24,157	流動資產	22,257	22,957	-700
22,684	現金	20,784	21,484	-700
22,684	銀行存款	20,784	21,484	-700
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
1,472	預付款項	1,472	1,472	0
1,472	預付費用	1,472	1,472	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
22,808	負 債	22,808	22,808	0
13,700	流動負債	13,700	13,700	0
13,700	應付款項	13,700	13,700	0
13,700	應付代收款	13,700	13,700	0
9,108	其他負債	9,108	9,108	0
9,108	什項負債	9,108	9,108	0
5,078	存入保證金	5,078	5,078	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
5,378	基金餘額	3,478	4,178	-700
5,378	基金餘額	3,478	4,178	-700
5,378	基金餘額	3,478	4,178	-700
5,378	累積餘額	3,478	4,178	-700
28,186	負債及基金餘額合計	26,286	26,986	-700

信託代理與保證資產
保證品

808 信託代理與保證負債
808 應付保證品

808
808

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110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	1,460						22	50
房屋及建築	283,433	61,251						13,621	208,561
機械及設備	18,645	14,718	100	(1)			本年度預計 購置教學及 行政用機械 設備等。	1,988	2,039
交通及運輸設備	8,611	7,484						1,010	117
雜項設備	36,155	33,821	80	(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。	1,910	504
購建中固定資產									
電腦軟體	71							14	57
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	517,249	118,734	180					18,565	380,130

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。