

特別收入 16-268

中華民國 114 年度

## 桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立龍潭幼兒園

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龍潭幼兒園編

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
 附屬單位預算之分預算目次  
 中華民國 114 年度

一、	業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、	預算主要表			
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	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)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	24	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	25	頁
	(二)資本資產明細表.....	第	26	頁
	(三)長期負債明細表.....	第		頁

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本園依照「幼兒教育及照顧法」之規定，保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。
- (二)本園自 104 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)確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。
- (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的。

三、組織概況

本園設置園長，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組、總務組等單位，本園預算員額現編列教師 9 人、契約進用人員 34 人，共計 43 人。內部分層業務如下：

- (一)教務組：辦理招生、註冊、教學活動安排、教學設備規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。
- (二)保育組：辦理幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。
- (三)行政組：辦理會計、人事、廚工、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項。
- (四)總務組：辦理出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他庶務相關事項。

四、基金歸類及屬性

本園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

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
-----	--------	------

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

財產收入	10 萬 2,000 元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,426 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2 萬 8,000 元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	482 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	12 萬元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	3,940 萬元	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	173 萬 5,000 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 3,933 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,517 萬,1000 元，減少 583 萬 6,000 元，約 12.92%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 4,113 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,642 萬 1,000 元，減少 528 萬 6,000 元，約 11.39%，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，差短 180 萬元，較上年度預算數差短 125 萬元，增加 55 萬元，約 44.00%，將移用以前基金餘額 180 萬元支應。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項  
無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算 4,260 萬 1,000 元，決算數 4,216 萬 7,507 元，執行率 98.98%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 7 萬 4,240 元。 2. 利息收入 2 萬 9,642 元。 3. 其他財產收入 2 萬 8,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,420 萬 8,073 元。 2. 政府其他撥入收入 331 萬 2,005 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 435 萬 2,400 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 16 萬 3,147 元。
基金用途	預算數 4,351 萬 7,000 元，決算數 3,741 萬 2,553 元，執行率 85.97%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	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 4,250 萬 7,000 元，決算數 3,646 萬 8,764 元，執行率 85.79%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

	需相關設備等。	系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 101 萬元，決算數 94 萬 3,789 元，執行率 93.44%。
--	---------	--

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 2,259 萬 1,000 元，實際執行數 2,139 萬 9,121 元，執行率 94.72%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 5,290 元。 2. 利息收入 1 萬 151 元。 3. 其他財產收入 1 萬 300 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,927 萬 5,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 209 萬 8,200 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 180 元。
基金用途	預算分配數 2,912 萬 8,000 元，實際執行數 2,013 萬 7,607 元，執行率 69.13%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	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 2,830 萬 4,000 元，實際執行數 1,961 萬 9,977 元，執行率 69.32%。
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	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

		等設備。預算分配數 82 萬 4,000 元，實際執行數 51 萬 7,630 元，執行率 62.82%。
--	--	---

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,191 萬 8,000 元，其中 846 萬 1,780 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
42,168	基金來源	39,335	45,171	-5,836
132	財產收入	102	83	19
74	財產處分收入	74	60	14
30	利息收入	28	15	13
28	其他財產收入	0	8	-8
37,520	政府撥入收入	34,265	38,547	-4,282
34,208	公庫撥款收入	34,265	38,547	-4,282
3,312	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	28	0	28
0	使用規費收入	28	0	28
4,352	教學收入	4,820	6,536	-1,716
4,352	學雜費收入	4,820	6,536	-1,716
163	其他收入	120	5	115
163	雜項收入	120	5	115
37,413	基金用途	41,135	46,421	-5,286
36,469	學前教育計畫	39,400	45,065	-5,665
36,469	學前教育	39,400	45,065	-5,665
944	建築及設備計畫	1,735	1,356	379
859	營建及修建工程	1,145	1,132	13
85	其他設備	590	224	366
4,755	本期賸餘（短絀－）	-1,800	-1,250	-550
6,329	期初基金餘額	9,834	5,413	4,421
0	解繳公庫	0	0	0
11,084	期末基金餘額	8,034	4,163	3,871

備註：



桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,800	本期短絀係移用以前基金餘額1,800,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,800	
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)	-1,800	
期初現金及約當現金	13,718	
期末現金及約當現金	11,918	

註：

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 114 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				102	
財產處分收入	年	1	74,000	74	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	28,000	28	各項專戶利息收入。
政府撥入收入				34,265	
公庫撥款收入	年	1	34,265,000	34,265	市府撥入經費。
規費收入				28	
使用規費收入	年	1	28,000	28	圖書室等對外開放場地 使用費收入。
教學收入				4,820	
學雜費收入	年	1	4,326,000	4,326	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	494,000	494	幼兒園雜費收入。
其他收入				120	
雜項收入	年	1	120,000	120	資源回收變賣所得及學 期末無須退還幼生代辦 費上繳市庫。
總 計：				39,335	

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
36,469	54 <b>學前教育計畫</b>	39,400	45,065	
32,164	1 <b>用人費用</b>	34,207	39,170	
2,692	11 <b>正式員額薪資</b>	7,992	4,440	
2,692	113 職員薪金	7,992	4,440	本園教師薪俸等待遇(幼兒園學費收入扣抵4,326,000元、幼兒園雜費收入扣抵247,000元)(來自用人費用明細資料)。
21,996	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	18,108	21,984	
21,996	122 約僱職員薪金	18,108	21,984	依公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法進用之人員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
163	13 <b>加(夜)班費</b>	432	432	
163	131 延長工時加班費	432	432	本園因業務需要教職員超時加班費。
3,132	15 <b>獎金</b>	5,845	11,258	
108	151 考績獎金	1,332	740	教師考績獎金(來自用人費用明細表資料)。
0	152 年終獎金	801	445	教師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
3,024		3,712	10,073	契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,361	16 <b>退休及卹償金</b>	864	480	
1,361	161 職員退休及離職金	864	480	教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
2,820	18 <b>福利費</b>	966	576	
2,694	181 分擔員工保險費	864	480	公保288,000元、勞保288,000元及健保288,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
126	183 傷病醫藥費	16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		15	18	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*10人=15,000元)。
0		39	39	契進人員(教保員)年滿50歲共11名，以每人3,500元編列健康檢查費，計38,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		32	23	契進人員(教保員)40歲以上未滿50歲共7名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計31,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,984	2 <b>服務費用</b>	3,087	3,721	
480	21 <b>水電費</b>	550	660	
444	212 工作場所電費	500	600	電費。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
37214	工作場所水費	50	60	水費。
17222	<b>郵電費</b>	240	240	
8221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
126222	電話費	150	150	公務用電話費。
39224	數據通信費	85	85	網路通訊費(3,600元*12月=43,200元)、學術網路通信費(3,500元*12月=42,000元),共計85,200元(配合預算編列至千元,減列200元)。
3123	<b>旅運費</b>	43	35	
19231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差費(10,000元*3人*1年=30,000元)。
12234	專力費	10	2	畢業典禮等大型活動僱工搬運器材人力費。
0235	貨物運費	3	3	器材、書籍、設備搬運等相關經費。
1224	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	30	50	
12241	印刷及裝訂費	30	50	各類表冊、單據、獎狀、證書、邀請卡及預算書印製等相關經費。
81925	<b>修理保養及保固費</b>	726	828	
49251	土地改良物修護費	100	200	幼兒園圍牆護欄、步道、遊戲場地面修繕維護等相關經費。
58252	一般房屋修護費	250	250	校舍、辦公室及各項建築物裝修維護、粉刷等相關經費。
151255	機械及設備修護費	200	200	資訊設備、消防設備、電梯及其他機電設備保養維修等相關經費。
85256	交通及運輸設備修護費	4	4	公務電動機車修護費(車號EPV-8550、EPV-8551)(1,700元*2輛=3,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
476257	雜項設備修護費	27	29	市府下授(37)-幼兒園飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		45	45	本園辦公器具養護費(1,048元*43人*1年=45,064)(配合預算編列至千元,減列64元)。
0		100	100	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
2326	<b>保險費</b>	26	26	
7261	一般房屋保險費	10	10	建築物火險等相關經費。
7264	交通及運輸設備保險費	6	6	公務電動機車保險費(3,000元*2輛=6,000元)(含強制險及任意險金額)。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5268	責任保險費	0	0	
526Y	其他保險費	10	10	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
68127	<b>一般服務費</b>	710	681	
9276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	3	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
91279	外包費	80	80	校園安全維護保全系統等相關經費。
0		45	45	本園機房人力委外服務費(3,750元*12月=45,000元)。
327A	義(志)工服務費	2	1	本園行政暨教務活動義工人員服務費。
53627D	計時與計件人員酬金	475	454	(A)協助教保約用人員薪資及勞健保、勞退金等待遇等相關經費(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(B)約用人員特別休假未休之工資9,315元(配合預算編列至千元，減列65元)。
4127F	體育活動費	98	98	編制內教職員、契進人員文康活動費(2,000元*49人=98,000元)。
72028	<b>專業服務費</b>	718	1,157	
148282	專技人員酬金	20	20	本園電器設備技術人員維修檢驗費用。
327284	工程及管理諮詢服務費	120	300	各項委託其他專家辦理工程研究、規劃、設計、監工、技術協助及管理顧問諮詢等費用。
75285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	200	(A)外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。(B)各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*40節=80,000元)。
74287	委託檢驗(定)試驗認證費	43	43	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		300	400	消防安全檢測、遊具、建物公安檢查及簽證申報等相關經費。
27288	委託考選訓練費	30	50	同仁參加業務相關訓練經費。
6228A	電腦軟體服務費	105	144	差勤雲端暨電子表單系統維護(12,000元)、薪資系統維護(5,400元)、出納系統維護(5,400元)、圖書系統維護(10,000元)及網站雲端伺服器系統維護費(72,000元)等相關經費，共計104,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
728Y	其他專業服務費	0	0	

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
44 29	<b>公共關係費</b>	44	44	
44 291	公共關係費	44	44	園長公共關係費(3,700元*12月=44,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
966 3	<b>材料及用品費</b>	1,452	1,548	
29 31	<b>使用材料費</b>	22	19	
29 312	燃料	22	19	電動機車電池租賃費(900元*12月*2輛=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
938 32	<b>用品消耗</b>	1,430	1,529	
191 321	辦公(事務)用品	500	500	本園各項行政及教保用(物)品等相關消耗品及非消耗品經費。
2 322	報章雜誌	20	30	教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
168 323	農業與園藝用品及環境美化費	200	300	本園環境佈置、綠美化及環境清潔衛生用品等相關經費。
87 325	服裝	90	90	同仁工作服裝等相關經費(含圍裙及夏、冬季工作服)(1,800元*50人=90,000元)。
92 328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等相關經費。
0 32Y	其他用品消耗	15	0	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	0	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
397		500	509	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材等。
48 4	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	50	50	
48 43	<b>機器租金</b>	50	50	
48 432	機械及設備租金	50	50	本園機械及設備租金。
33 6	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	2	4	
11 64	<b>消費與行為稅</b>	0	0	
11 646	使用牌照稅	0	0	
21 66	<b>規費</b>	2	4	
15 661	行政規費與強制費	2	2	申請電器執照、土地建物登記謄本或地籍圖等相關行政規費。
7 663	汽車燃料使用費	0	2	
17	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	21	21	
1 71	<b>會費</b>	1	1	

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
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)及護理師執照更換費。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	校園公共意外責任險幼兒園自付額。
075	競賽及交流活動費	10	10	
0751	技能競賽	10	10	參加校外各項民俗、音樂、學藝等競賽活動相關經費。
2749	其他	581	551	
27491	其他支出	581	551	
091Y	其他	5	0	約用人員之教保員40歲以上未滿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)。
274		81	51	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		495	500	畢業典禮、各項研習、環境教育活動等相關經費。
9445M	建築及設備計畫	1,735	1,356	
9445	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	1,735	1,356	
94451	購建固定資產	1,735	1,356	
859513	擴充改良房屋建築及設備	1,145	1,132	擴充改良本園各分班房屋建築、教學環境及其附屬設備。
85514	購置機械及設備	190	24	購置教學及行政用個人電腦(25,000元*5台=125,000元)、平板電腦含皮套(11,500元*1台=11,500元)、65吋觸控螢幕(42,000元*1台=42,000元)及觸控螢幕腳架(11,500元*1座=11,500元)。
0		200	100	購置教學及行政用機械設備。
0516	購置雜項設備	200	100	購置教學及行政用等雜項設備。
37,413	總計	41,135	46,421	

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**單位（或計畫）成本分析表**  
中華民國 114 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
學前教育計畫 學前教育				39,400 39,400	本年度預算預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費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 營建及修建工程				1,735 1,145	本年度預算預計擴充改良本園各分班房屋建築、教學環境及其附屬設備(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)。
其他設備				590	本年度預算預計增購教學及行政用機械等設備(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)。
合 計				41,135	



桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數 學前教育計畫				41,135 39,400	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,735	本年度預計擴充改良建築房屋及教學環境、購置交通及運輸設備、機械設備及其他設備等。
上年度預算數 學前教育計畫				46,421 45,065	113年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,356	113年度預計支應交通及運輸設備、機械設備及其他設備等。
前年度決算數 學前教育計畫				37,413 36,469	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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				944	112年度決算數係購置交通及運輸設備、機械設備及其他設備等。
111年度決算數 學前教育計畫				38,302 36,538	111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)及辦理場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				1,764	111年度決算數係購置交通及運輸設備、機械設備及其他設備等。
110年度決算數				35,851	

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
學前教育計畫				35,028	110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)及辦理場地 開放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				823	110年度決算數係購 置交通及運輸設 備、機械設備及其他 設備等。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 114 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	43	0	43	
職員	5	4	9	新增設學前身心障礙類特殊教育不分類巡迴輔導班2班，每班教師員額2名，共計4名。
約僱人員	38	-4	34	契進人員退休4名(廚工3名及教保員1名)。
總 計	43	0	43	

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協助教保約用人員1人及外包費委外電腦機房人力1人。

桃園市立  
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協助教保約用人員1人，預算金額475,000元；外包費委外電腦機房人員1人，預算金額45,000元。

龍潭幼兒園  
教育發展基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計畫	建築及設備計畫		
32,164	39,170	用人費用	34,207	34,207	0		
2,692	4,440	正式員額薪資	7,992	7,992	0		
2,692	4,440	職員薪金	7,992	7,992	0		
21,996	21,984	聘僱及兼職人員薪資	18,108	18,108	0		
21,996	21,984	約僱職員薪金	18,108	18,108	0		
163	432	加（夜）班費	432	432	0		
163	432	延長工時加班費	432	432	0		
3,132	11,258	獎金	5,845	5,845	0		
108	740	考績獎金	1,332	1,332	0		
3,024	10,518	年終獎金	4,513	4,513	0		
1,361	480	退休及卹償金	864	864	0		
1,361	480	職員退休及離職金	864	864	0		
2,820	576	福利費	966	966	0		
2,694	480	分擔員工保險費	864	864	0		
126	96	傷病醫藥費	102	102	0		
2,984	3,721	服務費用	3,087	3,087	0		
480	660	水電費	550	550	0		
444	600	工作場所電費	500	500	0		
37	60	工作場所水費	50	50	0		
172	240	郵電費	240	240	0		
8	5	郵費	5	5	0		
126	150	電話費	150	150	0		
39	85	數據通信費	85	85	0		
31	35	旅運費	43	43	0		
19	30	國內旅費	30	30	0		
12	2	專力費	10	10	0		
	3	貨物運費	3	3	0		
12	50	印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
12	50	印刷及裝訂費	30	30	0		
819	828	修理保養及保固費	726	726	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
49	200	土地改良物修護費	100	100	0		
58	250	一般房屋修護費	250	250	0		
151	200	機械及設備修護費	200	200	0		
85	4	交通及運輸設備修 護費	4	4	0		
476	174	雜項設備修護費	172	172	0		
23	26	保險費	26	26	0		
7	10	一般房屋保險費	10	10	0		
7	6	交通及運輸設備保 險費	6	6	0		
5		責任保險費	0	0	0		
5	10	其他保險費	10	10	0		
681	681	一般服務費	710	710	0		
9	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
91	125	外包費	125	125	0		
3	1	義（志）工服務費	2	2	0		
536	454	計時與計件人員酬 金	475	475	0		
41	98	體育活動費	98	98	0		
720	1,157	專業服務費	718	718	0		
148	20	專技人員酬金	20	20	0		
327	300	工程及管理諮詢服 務費	120	120	0		
75	200	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0		
74	443	委託檢驗(定)試驗 認證費	343	343	0		
27	50	委託考選訓練費	30	30	0		
62	144	電腦軟體服務費	105	105	0		
7		其他專業服務費	0	0	0		
44	44	公共關係費	44	44	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計畫	建築及設備計畫		
44	44	公共關係費	44	44	0		
966	1,548	材料及用品費	1,452	1,452	0		
29	19	使用材料費	22	22	0		
29	19	燃料	22	22	0		
938	1,529	用品消耗	1,430	1,430	0		
191	500	辦公（事務）用品	500	500	0		
2	30	報章雜誌	20	20	0		
168	300	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	0		
87	90	服裝	90	90	0		
92	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
397	509	其他用品消耗	520	520	0		
48	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0		
48	50	機器租金	50	50	0		
48	50	機械及設備租金	50	50	0		
944	1,356	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	1,735	0	1,735		
944	1,356	購建固定資產	1,735	0	1,735		
859	1,132	擴充改良房屋建築及設備	1,145	0	1,145		
85	124	購置機械及設備	390	0	390		
	100	購置雜項設備	200	0	200		
33	4	稅捐及規費(強制費)	2	2	0		
11		消費與行為稅	0	0	0		
11		使用牌照稅	0	0	0		
21	4	規費	2	2	0		
15	2	行政規費與強制費	2	2	0		
7	2	汽車燃料使用費	0	0	0		

註：本年度預算公共關係費編列金額44,400元。



桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
1	21	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	21	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
	10	技能競賽	10	10	0		
274	551	其他	581	581	0		
274	551	其他支出	581	581	0		
274	551	其他	581	581	0		
37,413	46,421	合 計	41,135	39,400	1,735		

註：本年度預算公共關係費編列金額44,400元。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：

- 1.管理用車輛：小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
- 2.其他車輛：一般公務電動機車2輛。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
14,968	資 產 合 計	11,918	13,718	-1,800
14,968	資 產	11,918	13,718	-1,800
14,968	流動資產	11,918	13,718	-1,800
14,968	現金	11,918	13,718	-1,800
14,968	銀行存款	11,918	13,718	-1,800
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,627	代管資產	3,627	3,627	0
-3,627	應付代管資產	-3,627	-3,627	0
3,883	負 債	3,883	3,883	0
3,743	流動負債	3,743	3,743	0
3,743	應付款項	3,743	3,743	0
3,743	應付代收款	3,743	3,743	0
141	其他負債	141	141	0
141	什項負債	141	141	0
141	存入保證金	141	141	0
11,084	基金餘額	8,034	9,834	-1,800
11,084	基金餘額	8,034	9,834	-1,800
11,084	基金餘額	8,034	9,834	-1,800
11,084	累積餘額	8,034	9,834	-1,800
14,968	負債及基金餘額合計	11,918	13,718	-1,800

信託代理與保證資產  
保證品

400 信託代理與保證負債  
400 應付保證品

400  
400

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金

**資本資產明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,525								1,525
土地改良物									
房屋及建築	35,734	9,306	1,145	(1)			本年度擴充 改良房屋建 築及教學設 備。	1,275	26,298
機械及設備	5,062	3,790	390	(1)			本年度購置 教學及行政 用電腦、冷 暖氣機及其 他相關機械 設備。	589	1,073
交通及運輸設備	1,599	1,190						10	399
雜項設備	11,023	8,920	200	(1)			本年度購置 教學及行政 用教具等其 他相關雜項 設備。	735	1,568
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2								2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	54,945	23,206	1,735					2,609	30,865

註：