

特別收入 15-270

中華民國108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108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	13	頁
五、預算參考表			
(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	17	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	24	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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	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 108 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：

確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。

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契約進用人員 44 人，共計 44 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、本年度預算編列情形：

- (一)基金來源：本年度預算編列 3,161 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入、場地租借收入及委外權利金收入。
- (二)基金用途：
  - 1. 學前教育計畫：

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 108 年度

學前教育：本年度預算編列 3,240 萬 2,000 元，普通班 14 班，幼生人數 420 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能；辦理園內相關人員甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以促進幼兒身心發展，增進幼兒各項生活知能；配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 69 萬 2,000 元(含機械設備 60 萬元及什項設備 9 萬 2,000 元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度教職員工數 44 人，較上年度減少 1 人，係本年度契約進用人員減少所致。

(二) 基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度無增減。

(2) 其他財產收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,935 萬 6,000 元，較上年度減少 238 萬 9,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：223 萬 4,000 元，較上年度增加 15 萬 4,000 元，係因增加招收幼生所致。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬元，較上年度無增減。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算數 3,240 萬 2,000 元，較上年度減少 167 萬 7,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係因增(汰)購廣播系統等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 69 萬 2,000 元，較上年度減少

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 108 年度

27 萬 8,000 元，係因減少增(汰)購電腦等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,161 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,384 萬 9,000 元，減少 223 萬 5,000 元，約減 6.60%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,311 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,504 萬 9,000 元，減少 193 萬 5,000 元，約減 5.52%，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 150 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，增加短絀 30 萬元，約增 25.00%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：4,544 元。

(2) 其他財產收入：10 萬 9,500 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,967 萬 5,975 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：247 萬 8,868 元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 7,718 元。

預算數 3,561 萬 3,000 元，決算數 3,232 萬 6,605 元，執行率 90.77%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：3,104 萬 1,738 元。

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 108 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：37 萬 9,480 元。

學前教育計畫預算數 3,358 萬 1,000 元，決算數 3,104 萬 1,738 元，執行率 92.44%、建築及設備計畫預算數 44 萬元，決算數 37 萬 9,480 元，執行率 86.25%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 90 萬 5,387 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)利息收入：1,537 元。

(2)其他財產收入：3 萬 9,825 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,945 萬 8,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：120 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：5,981 元。

分配預算數 2,051 萬元，實際數 2,070 萬 5,343 元，執行率 100.95%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,515 萬 4,589 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：30 萬 7,971 元。

學前教育計畫分配預算數 2,001 萬元，實際數 1,515 萬 4,589 元，執行率 75.74%、建築及設備計畫分配預算數 50 萬元，實際數 30 萬 7,971 元，執行率 61.59%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 524 萬 2,783 元，期末基金餘額 926 萬 5,203 元。

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108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)
32,327	基金來源	31,614	33,849	-2,235
114	財產收入	14	14	0
5	利息收入	4	4	0
110	其他財產收入	10	10	0
29,676	政府撥入收入	29,356	31,745	-2,389
29,676	公庫撥款收入	29,356	31,745	-2,389
2,479	教學收入	2,234	2,080	154
2,479	學雜費收入	2,234	2,080	154
58	其他收入	10	10	0
58	雜項收入	10	10	0
31,421	基金用途	33,114	35,049	-1,935
31,042	學前教育計畫	32,402	34,079	-1,677
31,042	學前教育	32,402	34,079	-1,677
379	建築及設備計畫	712	970	-258
0	交通及運輸設備	20	0	20
379	其他設備	692	970	-278
905	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-1,200	-300
3,117	期初基金餘額	2,822	4,709	-1,887
0	解繳公庫	0	0	0
4,022	期末基金餘額	1,322	3,509	-2,187

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108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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	5,303	
期末現金及約當現金	3,803	

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 108 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				14	
利息收入	年	1	4,000	4	各項專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	圖書室等對外開放場地 使用費收入。
政府撥入收入				29,356	
公庫撥款收入	年	1	29,356,000	29,356	市府撥入經費。
教學收入				2,234	
學雜費收入	年	1	470,000	470	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,764,000	1,764	幼兒園學費收入。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收變賣所得。
總 計：				31,614	

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108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
31,042	54	<b>學前教育計畫</b>	32,402	34,079	
24,996	1	<b>用人費用</b>	25,525	26,659	
18,824	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	20,532	21,470	
18,824	122	約僱職員薪金	0	410	
0			20,532	21,060	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(幼兒園學費收入 扣抵1,764,000元、幼兒園雜費 扣抵235,000元)(來自用人費用 明細資料)。
226	13	<b>超時工作報酬</b>	432	419	
226	131	加班費	432	419	本園因業務需要教職員超時加 班費。
2,389	15	<b>獎金</b>	4,527	4,617	
2,389	152	年終獎金	4,527	4,617	編制人員年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,154	16	<b>退休及卹償金</b>	0	0	
1,154	161	職員退休及離職金	0	0	
2,403	18	<b>福利費</b>	34	153	
2,343	181	分擔員工保險費	0	0	
60	183	傷病醫藥費	0	119	
0			18	18	廚工(契進人員)健康檢查費( 1,500元*12人=18,000元)。
0			16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
4,612	2	<b>服務費用</b>	5,278	5,661	
632	21	<b>水電費</b>	924	924	
572	212	工作場所電費	840	840	電費(70,000元*12月=840,000 元)。
60	214	工作場所水費	84	84	水費(7,000元*12月=84,000元) 。
163	22	<b>郵電費</b>	264	322	
5	221	郵費	12	12	公務用寄發郵件所需郵資。
152	222	電話費	200	258	公務用電話費。
5	224	數據通信費	52	52	網路通訊費(1,750元*12月=21, 000元)、GSN-VPN網路通訊費(3 1,000元*1年=31,000元)。
33	23	<b>旅運費</b>	90	70	
25	231	國內旅費	40	40	參加各項會議、研習、洽辦公 務等出差費(10,000元*4人*1年 =40,000元)。
8	235	貨物運費	50	30	器材、書籍、設備搬運等相關 經費。
17	24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	100	80	

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108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
17241	印刷及裝訂費	100	80	各類表冊、單據、獎狀、證書、邀請卡及預算書印製等相關經費。
2,15025	<b>修理保養及保固費</b>	1,987	2,616	
67251	土地改良物修護費	100	100	幼兒園圍牆護欄、步道、遊戲場地面修繕維護等相關經費。
1,484252	一般房屋修護費	650	1,536	校舍、辦公室及各項建築物裝修維護、粉刷等相關經費。
246255	機械及設備修護費	355	400	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。
0		45	0	本園機房人力委外服務費(3,750元*12月=45,000元)。
34256	交通及運輸設備修護費	3	3	公務機車修護費(車號290-QHH、AEZ-9930)(1,700元*2輛=3,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
320257	雜項設備修護費	760	500	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
0		46	47	本園辦公器具養護費(1,048元*44人*1年=46,112)(配合預算編列至千元，減列112元)。
0		28	30	市府下授(33)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
3926	<b>保險費</b>	39	39	
20261	一般房屋保險費	20	20	建築物火險等相關經費。
6264	交通及運輸設備保險費	1	2	公務機車保險費(車號290-QHH)(435元*1輛=435元)(配合預算編列至千元，增列565元)。
0		1	0	公務機車保險費(車號AEZ-9930)(711元*1輛=711元)(配合預算編列至千元，增列289元)。
1426Y	其他保險費	17	17	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,15427	<b>一般服務費</b>	1,272	1,202	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
74279	外包費	84	84	校園安全維護保全系統等相關經費。
127A	義(志)工服務費	0	0	
1,07927D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	協助教保臨時人員薪資及勞健保、勞退金等待遇等相關經費(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000)(配合預算編列至千元，增列500元)。

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108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
027D	計時與計件人員酬金	22	0	配合活動出席之臨時人員加班費。
027F	體育活動費	44	45	編制內契進人員文康活動費(1,000元*44人=44,000元)。
37928	<b>專業服務費</b>	557	363	
65284	工程及管理諮詢服務費	170	0	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。
153285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170	150	1.外聘委員出席費(2,500元*12次=30,000元)。2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*70節=140,000元)。
32287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	消防安全檢測、遊具、建物公安檢查及簽證申報等相關經費。
0		38	35	市府下授(34)-飲用水設備出水口檢測費。
12288	委託考選訓練費	50	50	同仁參加業務相關訓練經費。
9228A	電腦軟體服務費	29	28	校務差勤系統維護、薪資、出納、圖書系統維護及行政、教學資訊系統購買、維護及更新等相關經費(29,000元*1年=29,000元)。
2528Y	其他專業服務費	0	0	
4429	<b>公共關係費</b>	45	45	
44291	公共關係費	45	45	園長公共關係費(3,700元*12月=44,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,1623	<b>材料及用品費</b>	1,186	1,185	
1731	<b>使用材料費</b>	17	16	
17312	燃料	17	16	公務機車油料費(28元*26公升*12月*2輛=17,472元)(配合預算編列至千元，減列472元)。
1,14432	<b>用品消耗</b>	1,169	1,169	
561321	辦公(事務)用品	521	570	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。
2322	報章雜誌	60	60	教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
340323	農業與園藝用品及環境美化費	450	304	本園環境佈置、綠美化及環境清潔衛生用品等相關經費。
90325	服裝	88	90	同仁工作服裝等相關經費(1,800元*49人=88,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
40328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
11232Y	其他用品消耗	0	95	

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108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
196	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	2	2	
1164	<b>消費與行為稅</b>	0	0	
11646	使用牌照稅	0	0	
866	<b>規費</b>	2	2	
1661	行政規費與強制費	0	0	
7663	汽車燃料使用費	1	2	公務機車燃料使用費(車號290-QHH)(300元*1輛=300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		1	0	公務機車燃料使用費(車號AEZ-9930)(450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
1277	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	21	21	
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)。
12272	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
12272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	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。
475	<b>競賽及交流活動費</b>	10	10	
4751	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。
1269	<b>其他</b>	390	551	
12691	<b>其他支出</b>	390	551	
12691Y	其他	0	78	
0		58	58	市府下授(32)-營養午餐導師指導費。
0		332	415	畢業典禮、加強社會教育、親職教育、衛生保健、客語活動、課程發展、各項研習、教學觀摩、環境教育活動等相關經費。
3795M	<b>建築及設備計畫</b>	712	970	
3795	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	712	970	
37951	<b>購建固定資產</b>	712	970	
285514	購置機械及設備	200	490	購置教學及行政用電腦(25,000元*8台=200,000元)。
0		400	0	購置相機等教學及行政用機械設備。

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108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
0515		購置交通及運輸設備	20	0	購置擴音機等教學及行政用設備。
945160		購置雜項設備	6032	350130	購置教學及行政用什項設備。 購置監視器主機雜項設備（32,000元*1台=32,000元）。
31,421		總計	33,114	35,049	

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 108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				32,402 32,402	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)。  本年度預算預計增購教學及行政用交通及運輸設備(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)。  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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				712 20	
其他設備				692	
合 計				33,114	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
10,320	資 產 合 計	7,620	9,120	-1,500
10,320	資 產	7,620	9,120	-1,500
6,503	流動資產	3,803	5,303	-1,500
6,503	現金	3,803	5,303	-1,500
6,503	銀行存款	3,803	5,303	-1,500
3,817	其他資產	3,817	3,817	0
3,817	什項資產	3,817	3,817	0
3,817	代管資產	3,817	3,817	0
6,298	負 債	6,298	6,298	0
1,789	流動負債	1,789	1,789	0
1,789	應付款項	1,789	1,789	0
1,789	應付代收款	1,789	1,789	0
4,509	其他負債	4,509	4,509	0
4,509	什項負債	4,509	4,509	0
691	存入保證金	691	691	0
3,817	應付代管資產	3,817	3,817	0
4,022	基金餘額	1,322	2,822	-1,500
4,022	基金餘額	1,322	2,822	-1,500
4,022	基金餘額	1,322	2,822	-1,500
4,022	累積餘額	1,322	2,822	-1,500
10,320	負債及基金餘額合計	7,620	9,120	-1,500



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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 學前教育計畫				33,114 32,402	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				712	本年度預計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				35,049 34,079	107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				970	107年度預計購置交通及運輸設備、機械設備及其他設備等。
前年度決算數 學前教育計畫				31,421 31,042	106年度決算數31,041,738元，用人費用24,996,138元，服務費用4,611,912元，材料及用品費1,161,722元，稅捐及規費18,930元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費126,855元，其他126,181元。
建築及設備計畫				379	106年度決算數379,480元，支贈購固定資產379,480元。
105年度決算數				31,022	

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 108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 算 數	說 明
學前教育計畫				30,328	105年度決算數30,327,897元，支應用人費用25,548,016元，服務費用3,673,224元，材料及用品費877,369元，稅捐及規費(強制費)19,662元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費8,688元，其他200,938元。
建築及設備計畫				694	105年決算數693,660元，支增購固定資產651,660元，無形資產42,000元。
104年度決算數 學前教育計畫				30,863 29,589	104年度決算數29,588,779元，支應用人費用23,657,572元，服務費用4,047,818元，材料及用品費1,230,768元，稅捐及規費(強制費)18,910元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,000元，其他632,711元。
建築及設備計畫				1,275	104年決算數1,274,564元，支增購固定資產1,094,564元，無形資產180,000元。

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 108 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	45	-1	44	契約進用人 員44人。
約僱人員	45	-1	44	
總 計	45	-1	44	

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協助教保臨時人員3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臨時人員3人，預算金額1,143,000元。

龍潭幼兒園  
教育發展基金  
彙計表  
108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108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		
24,996	26,659	用人費用	25,525	25,525	0		
18,824	21,470	聘僱及兼職人員薪資	20,532	20,532	0		
18,824	21,470	約僱職員薪金	20,532	20,532	0		
226	419	超時工作報酬	432	432	0		
226	419	加班費	432	432	0		
2,389	4,617	獎金	4,527	4,527	0		
2,389	4,617	年終獎金	4,527	4,527	0		
1,154		退休及卹償金	0	0	0		
1,154		職員退休及離職金	0	0	0		
2,403	153	福利費	34	34	0		
2,343		分擔員工保險費	0	0	0		
60	153	傷病醫藥費	34	34	0		
4,612	5,661	服務費用	5,278	5,278	0		
632	924	水電費	924	924	0		
572	840	工作場所電費	840	840	0		
60	84	工作場所水費	84	84	0		
163	322	郵電費	264	264	0		
5	12	郵費	12	12	0		
152	258	電話費	200	200	0		
5	52	數據通信費	52	52	0		
33	70	旅運費	90	90	0		
25	40	國內旅費	40	40	0		
8	30	貨物運費	50	50	0		
17	80	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
17	80	印刷及裝訂費	100	100	0		
2,150	2,616	修理保養及保固費	1,987	1,987	0		
67	100	土地改良物修護費	100	100	0		
1,484	1,536	一般房屋修護費	650	650	0		
246	400	機械及設備修護費	400	400	0		

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108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		
34	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0		
320	577	雜項設備修護費	834	834	0		
39	39	保險費	39	39	0		
20	20	一般房屋保險費	20	20	0		
6	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
14	17	其他保險費	17	17	0		
1,154	1,202	一般服務費	1,272	1,272	0		
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
74	84	外包費	84	84	0		
1		義（志）工服務費	0	0	0		
1,079	1,073	計時與計件人員酬金	1,143	1,143	0		
	45	體育活動費	44	44	0		
379	363	專業服務費	557	557	0		
65		工程及管理諮詢服務費	170	170	0		
153	150	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170	170	0		
32	135	委託檢驗(定)試驗認證費	138	138	0		
12	50	委託考選訓練費	50	50	0		
92	28	電腦軟體服務費	29	29	0		
25		其他專業服務費	0	0	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
1,162	1,185	材料及用品費	1,186	1,186	0		
17	16	使用材料費	17	17	0		
17	16	燃料	17	17	0		
1,144	1,169	用品消耗	1,169	1,169	0		

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108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		
561	570	辦公（事務）用品	521	521	0		
2	60	報章雜誌	60	60	0		
340	304	農業與園藝用品及 環境美化費	450	450	0		
90	90	服裝	88	88	0		
40	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0		
112	95	其他用品消耗	0	0	0		
379	970	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	712	0	712		
379	970	購建固定資產	712	0	712		
285	490	購置機械及設備	600	0	600		
		購置交通及運輸設 備	20	0	20		
94	480	購置雜項設備	92	0	92		
19	2	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		
8	2	規費	2	2	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
7	2	汽車燃料使用費	2	2	0		
127	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		
122		捐助、補助與獎助	0	0	0		
122		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
	10	分擔	10	10	0		
	10	分擔其他費用	10	10	0		
4	10	競賽及交流活動費	10	10	0		



## 各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

31,421

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108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：								

108年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車種類及數量：

- 1.管理用公務車輛：小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
- 2.其他公務車輛：一般公務機車2輛。

桃園市立龍潭幼兒園  
桃園市地方教育發展基金  
**資本資產及長期負債明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	38,715	28,845	712					4,664	5,918
非理財目的之長期投資									
土地	1,555								1,555
土地改良物									
房屋及建築	21,433	18,387						1,072	1,974
機械及設備	4,607	2,718	600				本年度購置電腦等教學及行政用機械及設備。	1,065	1,424
交通及運輸設備	1,737	1,290	20				本年度購置擴音機等教學及行政用交通及運輸設備。	367	100
雜項設備	9,161	6,263	92				本年度購教學及行政用雜項及設備。	2,134	856
購建中固定資產									
軟體	222	187						26	8
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。