

特別收入 15-270

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 26 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 27 頁
(二)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 109 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教師 2 人、契約進用人員 44 人，共計 46 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 3,483 萬 9,000 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 109 年度

學前教育：本年度預算編列 3,713 萬 9,000 元，普通班 15 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：

其他設備：本年度預算編列 40 萬元(含機械設備 16 萬元及什項設備 24 萬元)，係增(汰)購電腦、彩色噴墨繪圖印表機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 46 人，較上年度增加 2 人，係本年度契約進用人員增加所致。

(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 3,000 元，較上年度減少 1,000 元，係因覈實估列利息收入所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增加活動中心等對外開放場地收費收入所致。

(3)財產處分收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度增加 5,000 元，係因財產處分收入增加所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,193 萬 3,000 元，較上年度增加 257 萬 7,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：287 萬 3,000 元，較上年度增加 63 萬 9,000 元，係因調漲(降)學費及增加招收幼生所致。

4. 其他收入：

雜項收入：5,000 元，較上年度減少 5,000 元，係資源回收收入減少所致。

(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 3,713 萬 9,000 元，較上年度增加 473 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

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 109 年度

- (1)交通及運輸設備：本年度預算數 0 元，較上年度減少 20 萬元，係因校園廣播系統等設備需求減少所致。
- (2)其他設備：本年度預算編列 40 萬元，較上年度減少 29 萬 2,000 元，係減少(汰)購電腦、彩色噴墨繪圖印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 3,483 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,161 萬 4,000 元，增加 322 萬 5,000 元，約增 10.20%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 3,753 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,311 萬 4,000 元，增加 442 萬 5,000 元，約增 13.36%，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，短絀 270 萬元，較上年度預算數短絀 150 萬元，增加短絀 120 萬元，約增 80.00%，將移用以前基金餘額 270 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. 財產收入：

- (1)財產處分收入：3,650 元。
- (2)利息收入：3,291 元。
- (3)其他財產收入：9 萬 7,725 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,033 萬 1,377 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：237 萬 7,667 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4,229 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 109 年度

預算數 3,384 萬 9,000 元，決算數 3,282 萬 7,939 元，執行率 96.98%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：3,120 萬 3,105 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：79 萬 9,637 元。

學前教育計畫預算數 3,407 萬 9,000 元，決算數 3,120 萬 3,105 元，執行率 91.56%、建築及設備計畫預算數 97 萬元，決算數 79 萬 9,637 元，執行率 82.44%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 82 萬 5,197 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,000 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 9,180 元。

(2)利息收入：3,503 元。

(3)其他財產收入：5 萬 1,225 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,816 萬 6,000 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：149 萬 5,600 元。

5. 其他收入：

雜項收入：15 萬 4,393 元。

分配預算數 1,929 萬 5,000 元，實際數 1,989 萬 901 元，執行率 103.09%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,667 萬 2,692 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：2 萬元。

(2)其他設備：32 萬 4,392 元。

學前教育計畫分配預算數 1,864 萬 3,000 元，實際數 1,667 萬 2,692

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 109 年度

元，執行率 89.43%、建築及設備計畫分配預算數 65 萬 2,000 元，
實際數 34 萬 4,392 元，執行率 52.82%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 287 萬 3,817 元，期末基金餘額 772 萬 1,434 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(-)
32,828	基金來源	34,839	31,614	3,225
105	財產收入	28	14	14
4	財產處分收入	5	0	5
3	利息收入	3	4	-1
98	其他財產收入	20	10	10
30,331	政府撥入收入	31,933	29,356	2,577
30,331	公庫撥款收入	31,933	29,356	2,577
2,378	教學收入	2,873	2,234	639
2,378	學雜費收入	2,873	2,234	639
14	其他收入	5	10	-5
14	雜項收入	5	10	-5
32,003	基金用途	37,539	33,114	4,425
31,203	學前教育計畫	37,139	32,402	4,737
31,203	學前教育	37,139	32,402	4,737
800	建築及設備計畫	400	712	-312
0	交通及運輸設備	0	20	-20
800	其他設備	400	692	-292
825	本期賸餘 (短絀-)	-2,700	-1,500	-1,200
4,022	期初基金餘額	3,348	2,822	525
0	解繳公庫	0	0	0
4,848	期末基金餘額	648	1,322	-675

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)	-2,700	本期短絀係移用以前基金餘額2,700,000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)	-2,700	
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)	-2,700	
期初現金及約當現金	14,135	
期末現金及約當現金	11,435	

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 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	
財產收入				28	
財產處分收入	年	1	5,000	5	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	3,000	3	各項專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	圖書室等對外開放場地 使用費收入。
政府撥入收入				31,933	
公庫撥款收入	年	1	31,933,000	31,933	市府撥入經費。
教學收入				2,873	
學雜費收入	年	1	2,268,000	2,268	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園雜費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收變賣所得。
總 計：				34,839	

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
31,203	54 學前教育計畫	37,139	32,402	
26,170	1 用人費用	28,997	25,525	
339	11 正式員額薪資	1,776	0	
339	113 職員薪金	1,776	0	本園教師薪俸等待遇(幼兒園學費收入扣抵1,776,000元)(來自用人費用明細資料)。
22,924	12 聘僱及兼職人員薪資	21,516	20,532	
22,924	122 約僱職員薪金	21,516	20,532	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492,000元、幼兒園雜費扣抵302,000元)(來自用人費用明細資料)。
418	13 超時工作報酬	432	432	
418	131 加班費	432	432	本園因業務需要教職員超時加班費。
2,344	15 獎金	4,999	4,527	
2,344	152 年終獎金	4,821	4,527	契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		178	0	教師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
13	16 退休及卹償金	120	0	
13	161 職員退休及離職金	120	0	教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
132	18 福利費	154	34	
42	181 分擔員工保險費	120	0	教師勞保80,000元及健保40,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
90	183 傷病醫藥費	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)。
3,681	2 服務費用	5,562	5,278	
668	21 水電費	924	924	
605	212 工作場所電費	840	840	電費(70,000元*12月=840,000元)。
64	214 工作場所水費	84	84	水費(7,000元*12月=84,000元)。
147	22 郵電費	278	264	
10	221 郵費	12	12	公務用寄發郵件所需郵資。
132	222 電話費	200	200	公務用電話費。
5	224 數據通信費	66	52	網路通訊費(3,750元*12月=45,000元)、GSN-VPN網路通訊費(1,750元*12月=21,000元)。
19	23 旅運費	60	90	

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
19231	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)。
0235	貨物運費	20	50	器材、書籍、設備搬運等相關經費。
2224	印刷裝訂與廣告費	100	100	
22241	印刷及裝訂費	100	100	各類表冊、單據、獎狀、證書、邀請卡及預算書印製等相關經費。
1,43125	修理保養及保固費	2,639	1,987	
23251	土地改良物修護費	300	100	幼兒園圍牆護欄、步道、遊戲場地面修繕維護等相關經費。
945252	一般房屋修護費	1,400	650	校舍、辦公室及各項建築物裝修維護、粉刷等相關經費。
171255	機械及設備修護費	360	355	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		0	45	
11256	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)。
280257	雜項設備修護費	28	28	市府下授(34)-幼兒園飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		48	46	本園辦公器具養護費(1,048元*46人*1年=48,208)(配合預算編列至千元，減列208元)。
0		500	760	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
1826	保險費	43	39	
8261	一般房屋保險費	20	20	建築物火險等相關經費。
4264	交通及運輸設備保險費	6	2	公務機車保險費(含強制險及任意險)(車號AEZ-9930)(車號290-QHH)(3,000元*2輛=6,000元)。
626Y	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。
1,08927	一般服務費	992	1,272	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	1	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
76279	外包費	84	84	校園安全維護保全系統等相關經費。
0		45	0	本園機房人力委外服務費(3,750元*12月=45,000元)。

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
027D	計時與計件人員酬金	797	1,121	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(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
992		15	22	配合活動出席之臨時人員加班費。
2127F	體育活動費	46	44	編制內契進人員文康活動費(1,000元*46人=46,000元)。
24228	專業服務費	481	557	
53284	工程及管理諮詢服務費	100	170	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。
103285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170	170	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)。
39287	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		42	38	市府下授(35)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
18288	委託考選訓練費	50	50	同仁參加業務相關訓練經費。
2628A	電腦軟體服務費	19	29	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(19,000元*1年=19,000元)。
428Y	其他專業服務費	0	0	
4429	公共關係費	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)。
1,0343	材料及用品費	2,303	1,186	
1831	使用材料費	17	17	
18312	燃料	17	17	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)。
1,01632	用品消耗	2,286	1,169	
591321	辦公(事務)用品	550	521	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。
51322	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。
166323	農業與園藝用品及環境美化費	440	450	本園環境佈置、綠美化及環境清潔衛生用品等相關經費。

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
90325	服裝	86	88	同仁工作服裝等相關經費(含圍裙及夏、冬季工作服)(1,800元*48人=86,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
43328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
7532Y	其他用品消耗	1,100	0	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材及各項其他相關業務等經費。
196	稅捐及規費(強制費)	2	2	
1164	消費與行為稅	0	0	
11646	使用牌照稅	0	0	
866	規費	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)。
066Y	其他規費	0	0	
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	21	
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)。
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。
575	競賽及交流活動費	10	10	
5751	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。
2929	其他	254	390	
29291	其他支出	254	390	
091Y	其他	54	58	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
292		200	332	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。
8005M	建築及設備計畫	400	712	

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
800	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	400	712	
800	購建固定資產	400	712	
320	購置機械及設備	140	200	購置教學及行政用電腦(23,000元*2台=46,000元)及彩色噴墨繪圖印表機(94,000元*1台=94,000元)。
0		20	400	購置教學及行政用機械設備。
0	購置交通及運輸設備	0	20	
480	購置雜項設備	240	60	購置教學及行政用等雜項設備。
0		0	32	
32,003	總 計	37,539	33,114	

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 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
學前教育計畫 學前教育				37,139 37,139	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 其他設備				400 400	
合 計				37,539	

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
19,262	資 產 合 計	15,062	17,762	-2,700
19,262	資 產	15,062	17,762	-2,700
15,635	流動資產	11,435	14,135	-2,700
15,635	現金	11,435	14,135	-2,700
15,635	銀行存款	11,435	14,135	-2,700
3,627	其他資產	3,627	3,627	0
3,627	什項資產	3,627	3,627	0
3,627	代管資產	3,627	3,627	0
14,415	負 債	14,415	14,415	0
9,927	流動負債	9,927	9,927	0
9,927	應付款項	9,927	9,927	0
9,927	應付代收款	9,927	9,927	0
4,488	其他負債	4,488	4,488	0
4,488	什項負債	4,488	4,488	0
860	存入保證金	860	860	0
3,627	應付代管資產	3,627	3,627	0
4,848	基金餘額	648	3,348	-2,700
4,848	基金餘額	648	3,348	-2,700
4,848	基金餘額	648	3,348	-2,700
4,848	累積餘額	648	3,348	-2,700
19,262	負債及基金餘額合計	15,062	17,762	-2,700

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 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 學前教育計畫				37,539 37,139	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				400	
上年度預算數 學前教育計畫				33,114 32,402	108年度支應基本開 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	
前年度決算數 學前教育計畫				32,003 31,203	108年度支應購置交 通及運輸設備、機械 設備及其他設備等。
建築及設備計畫				800	
106年度決算數 學前教育計畫				31,421 31,042	107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。
					107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。
					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。

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 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
建築及設備計畫				379	106年度決算 數379,480元，支增購 固定資產379,480元。
105年度決算數 學前教育計畫				31,022 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。

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 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	44	2	46	本年度編列教師2人。
職員	0	2	2	
約僱人員	44	0	44	
總 計	44	2	46	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市立
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	1,776	21,516	432		4,999			120
學前教育計畫	1,776	21,516	432		4,999			120
正式人員	1,776		432		178			120
聘僱人員		21,516			4,821			

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2人，預算金額812,000元。

龍潭幼兒園
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				
		120	34				28,997		28,997
		120	34				28,997		28,997
		120	16				2,642		2,642
			18				26,355		26,355

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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
26,170	25,525	用人費用	28,997	28,997	0	
339		正式員額薪資	1,776	1,776	0	
339		職員薪金	1,776	1,776	0	
22,924	20,532	聘僱及兼職人員薪資	21,516	21,516	0	
22,924	20,532	約僱職員薪金	21,516	21,516	0	
418	432	超時工作報酬	432	432	0	
418	432	加班費	432	432	0	
2,344	4,527	獎金	4,999	4,999	0	
2,344	4,527	年終獎金	4,999	4,999	0	
13		退休及卹償金	120	120	0	
13		職員退休及離職金	120	120	0	
132	34	福利費	154	154	0	
42		分擔員工保險費	120	120	0	
90	34	傷病醫藥費	34	34	0	
3,681	5,278	服務費用	5,562	5,562	0	
668	924	水電費	924	924	0	
605	840	工作場所電費	840	840	0	
64	84	工作場所水費	84	84	0	
147	264	郵電費	278	278	0	
10	12	郵費	12	12	0	
132	200	電話費	200	200	0	
5	52	數據通信費	66	66	0	
19	90	旅運費	60	60	0	
19	40	國內旅費	40	40	0	
	50	貨物運費	20	20	0	
22	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	
22	100	印刷及裝訂費	100	100	0	
1,431	1,987	修理保養及保固費	2,639	2,639	0	
23	100	土地改良物修護費	300	300	0	
945	650	一般房屋修護費	1,400	1,400	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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
171	400	機械及設備修護費	360	360	0	
11	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0	
280	834	雜項設備修護費	576	576	0	
18	39	保險費	43	43	0	
8	20	一般房屋保險費	20	20	0	
4	2	交通及運輸設備保險費	6	6	0	
6	17	其他保險費	17	17	0	
1,089	1,272	一般服務費	992	992	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
76	84	外包費	129	129	0	
992	1,143	計時與計件人員酬金	812	812	0	
21	44	體育活動費	46	46	0	
242	557	專業服務費	481	481	0	
53	170	工程及管理諮詢服務費	100	100	0	
103	170	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170	170	0	
39	138	委託檢驗(定)試驗認證費	142	142	0	
18	50	委託考選訓練費	50	50	0	
26	29	電腦軟體服務費	19	19	0	
4		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	
1,034	1,186	材料及用品費	2,303	2,303	0	
18	17	使用材料費	17	17	0	
18	17	燃料	17	17	0	
1,016	1,169	用品消耗	2,286	2,286	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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
591	521	辦公(事務)用品	550	550	0	
51	60	報章雜誌	60	60	0	
166	450	農業與園藝用品及 環境美化費	440	440	0	
90	88	服裝	86	86	0	
43	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
75		其他用品消耗	1,100	1,100	0	
800	712	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	400	
800	712	購建固定資產	400	0	400	
320	600	購置機械及設備	160	0	160	
	20	購置交通及運輸設 備	0	0	0	
480	92	購置雜項設備	240	0	240	
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	
		其他規費	0	0	0	
6	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	
5	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
5	10	技能競賽	10	10	0	
292	390	其他	254	254	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	學前教育計畫	建築及設備計畫	
292	390	其他支出	254	254	0	
292	390	其他	254	254	0	
32,003	33,114	合計	37,539	37,139	400	

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109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：109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	1,495							1,495	
土地改良物									
房屋及建築	21,433	7,649					1,061	12,723	
機械及設備	5,078	3,540	160	(1)		本年度購置 電腦、彩色 噴墨繪圖印 表等教學及 行政用機械 及設備。	938	760	
交通及運輸設備	1,757	1,569					4	184	
雜項設備	9,350	8,140	240	(1)		本年度購置 教學及行政 用雜項設 備。	502	948	
購建中固定資產									
電腦軟體	54	26					11	17	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	39,167	20,924	400				2,516	16,127	

註：