

特別收入 15-272

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 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	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 110 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 5 人、契約進用人員 45 人，共計 50 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
財產收入	2 萬 8,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂

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 110 年度

		等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	3,483 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	589 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	5,000 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	4,223 萬 8,000 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	82 萬 4,000 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 4,076 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,483 萬 9,000 元，增加 592 萬 3,000 元，約 17.00%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,306 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,753 萬 9,000 元，增加 552 萬 3,000 元，約 14.71%，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 230 萬元，較上年度預算數差短 270 萬元，減少 40 萬元，約 14.81%，將移用以前基金餘額 230 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 110 年度

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 3,161 萬 4,000 元，決算數 3,330 萬 3,613 元，執行率 105.34%。	
徵收及依法分配收入	廠商逾期違約罰款收入。	違規罰款收入 1,000 元等。
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費等。	1. 財產處分收入 1 萬 9,180 元。 2. 利息收入 5,384 元。 3. 其他財產收入 7 萬 725 元等。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 3,008 萬 2,933 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 295 萬 5,834 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 8,557 元。
基金用途	預算數 3,311 萬 4,000 元，決算數 3,196 萬 4,059 元，執行率 96.53%。	
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 3,240 萬 2,000 元，決算數 3,152 萬 6,762 元，執行率 97.30%。
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、行政及教學相關等設備。預算數 71 萬 2,000

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 110 年度

		元，決算數 43 萬 7,297 元，執行率 61.42%。
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 2,039 萬 3,000 元，實際執行數 2,043 萬 1,117 元，執行率 100.19%。	
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費等。	1. 財產處分收入 7,100 元。 2. 利息收入 0 元 3. 其他財產收入 4 萬 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,893 萬 8,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 144 萬 3,411 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 606 元。
基金用途	預算分配數 2,309 萬 3,000 元，實際執行數 1,700 萬 167 元，執行率 73.62%。	
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 2,269 萬 3,000 元，實際執行數 1,670 萬 1,716 元，執行率 73.60%。
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等設備。預算分配數 40 萬元，實際執行數 29 萬 8,451 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 110 年度

		執行率 74.61%。
--	--	-------------

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)
33,304	基金來源	40,762	34,839	5,923
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
95	財產收入	28	28	0
19	財產處分收入	5	5	0
5	利息收入	3	3	0
71	其他財產收入	20	20	0
30,083	政府撥入收入	34,832	31,933	2,899
30,083	公庫撥款收入	34,832	31,933	2,899
2,956	教學收入	5,897	2,873	3,024
2,956	學雜費收入	5,897	2,873	3,024
169	其他收入	5	5	0
169	雜項收入	5	5	0
31,964	基金用途	43,062	37,539	5,523
31,527	學前教育計畫	42,238	37,139	5,099
31,527	學前教育	42,238	37,139	5,099
437	建築及設備計畫	824	400	424
20	交通及運輸設備	30	0	30
417	其他設備	794	400	394
1,340	本期賸餘（短絀－）	-2,300	-2,700	400
4,848	期初基金餘額	3,487	3,348	140
0	解繳公庫	0	0	0
6,187	期末基金餘額	1,187	648	540

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)	-2,300	本期短絀係移用以前基金餘額2,3000,000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)	-2,300	
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)	-2,300	
期初現金及約當現金	6,464	
期末現金及約當現金	4,164	

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 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				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				34,832	
公庫撥款收入	年	1	34,832,000	34,832	市府撥入經費。
教學收入				5,897	
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	5,292,000	5,292	幼兒園學費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收變賣所得。
總 計：				40,762	

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
31,527 <sup>54</sup> 26,482 <sup>1</sup> 1,284 <sup>11</sup> 1,284 <sup>113</sup>	<b>學前教育計畫</b> <b>用人費用</b> <b>正式員額薪資</b> 職員薪金	42,238 35,347 4,440 4,440	37,139 28,997 1,776 1,776	本園教師薪俸等待遇(幼兒園學費收入扣抵3,552,000元)(來自用人費用明細資料)。
22,450 <sup>12</sup> 22,450 <sup>122</sup>	<b>聘僱及兼職人員薪資</b> 約僱職員薪金	22,452 22,452	21,516 21,516	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1,740,000元、幼兒園雜費扣抵302,000元)(來自用人費用明細資料)。
292 <sup>13</sup> 292 <sup>131</sup>	<b>超時工作報酬</b> 加班費	432 432	432 432	本園因業務需要教職員超時加班費。
2,423 <sup>15</sup> 2,423 <sup>152</sup>	<b>獎金</b> 年終獎金	7,312 6,867	4,999 4,821	契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		445	178	教師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0 <sup>16</sup> 0 <sup>161</sup>	<b>退休及卹償金</b> 職員退休及離職金	300 300	120 120	教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
34 <sup>18</sup> 0 <sup>181</sup>	<b>福利費</b> 分擔員工保險費	411 300	154 120	教師勞保200,000元及健保100,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
34 <sup>183</sup> 0 0	傷病醫藥費	16 18 77	16 18 0	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 契進人員(廚工)健康檢查費(1,500元*12人=18,000元)。 契進人員(非廚工)健康檢查費(3,500元*22人=77,000元)。
3,637 <sup>2</sup> 668 <sup>21</sup> 601 <sup>212</sup>	<b>服務費用</b> <b>水電費</b> 工作場所電費	4,879 924 840	5,562 924 840	電費(70,000元*12月=840,000元)。
67 <sup>214</sup>	工作場所水費	84	84	水費(7,000元*12月=84,000元)。
143 <sup>22</sup> 7 <sup>221</sup> 132 <sup>222</sup> 5 <sup>224</sup>	<b>郵電費</b> 郵費 電話費 數據通信費	249 8 175 66	278 12 200 66	公務用寄發郵件所需郵資。 公務用電話費。 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)。

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
2323	<b>旅運費</b>	40	60	
22231	國內旅費	30	40	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)。
1235	貨物運費	10	20	器材、書籍、設備搬運等相關經費。
4024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	80	100	
40241	印刷及裝訂費	80	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。
1,34825	<b>修理保養及保固費</b>	2,228	2,639	
266251	土地改良物修護費	200	300	幼兒園圍牆護欄、步道、遊戲場地面修繕維護等相關經費。
566252	一般房屋修護費	1,134	1,400	校舍、辦公室及各項建築物裝修維護、粉刷等相關經費。
166255	機械及設備修護費	0	0	
0		360	360	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。
6256	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)。
344257	雜項設備修護費	29	28	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		52	48	本園辦公器具養護費(1,048元*50人*1年=52,400)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		450	500	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
3226	<b>保險費</b>	33	43	
8261	一般房屋保險費	10	20	建築物火險等相關經費。
8264	交通及運輸設備保險費	6	6	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)。
1626Y	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。
1,09327	<b>一般服務費</b>	587	992	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
76279	外包費	80	84	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)。

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
127A 027D	義(志)工服務費 計時與計件人員酬金	1 398	0 797	招生作業資訊人員服務費。 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*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
970		8	15	配合活動出席之臨時人員加班費。
4427F	體育活動費	50	46	編制內契進人員文康活動費(1,000元*50人=50,000元)。
24528 0284	<b>專業服務費</b> 工程及管理諮詢服務費	693 250	481 100	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。
90285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	170	1.外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*80節=160,000元)。
44287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	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		43	42	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
72288 3928A	委託考選訓練費 電腦軟體服務費	100 31	50 19	同仁參加業務相關訓練經費。 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(30,760元*1年=30,760元)(配合預算編列至千元增列治千元，增列240元)。
0		19	0	薪資系統及出納系統升級至Win10軟體費用(18,800元*1年=18,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
4429 44291	<b>公共關係費</b> 公共關係費	45 45	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)。
1,1853 2531 25312	<b>材料及用品費</b> <b>使用材料費</b> 燃料	1,584 15 15	2,303 17 17	公務機車油料費(24元*26公升*12月*2輛=14,976元)(配合預算編列至千元，增列24元)。
1,16032	<b>用品消耗</b>	1,569	2,286	

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
489321	辦公（事務）用品	565	550	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。
20322	報章雜誌	30	60	教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
491323	農業與園藝用品及環境美化費	300	440	本園環境佈置、綠美化及環境清潔衛生用品等相關經費。
73325	服裝	94	86	同仁工作服裝等相關經費（含圍裙及夏、冬季工作服）(1,800元*52人=93,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
50328	醫療用品(非醫療院所使用)	80	50	衛生保健用品等相關經費。
3732Y	其他用品消耗	500	1,100	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。
04	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	50	0	
043	<b>機器租金</b>	50	0	
0432	機械及設備租金	50	0	本園機械及設備租金。
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	
766	<b>規費</b>	2	2	
0661	行政規費與強制費	0	0	
7663	汽車燃料使用費	2	2	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	。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)。
17	<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	<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。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	10	10	

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
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。
2039		其他	355	254	
20391		其他支出	355	254	
091Y		其他	4	0	臨時人員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
203			51	54	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			300	200	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。
4375M		建築及設備計畫	824	400	
4375		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	824	400	
43751		購建固定資產	824	400	
335514		購置機械及設備	94	140	購置教學及行政用電腦(23,000元*3台=69,000元)及筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)。
0			250	20	購置教學及行政用機械設備。
20515		購置交通及運輸設備	30	0	購置教學及行政用交通及運輸設備。
82516		購置雜項設備	0	0	
0			450	240	購置教學及行政用等雜項設備。
31,964		總計	43,062	37,539	

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 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
學前教育計畫 學前教育				42,238 42,238	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 交通及運輸設備				824 30	
其他設備				794	
合 計				43,062	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)。



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 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 學前教育計畫				43,062 42,238	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				824	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				37,539 37,139	109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				400	109年度支應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				31,964 31,527	108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				437	108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。
107年度決算數 學前教育計畫				32,003 31,203	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。
建築及設備計畫				800	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				31,421	

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 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
學前教育計畫				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。

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 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	46	4	50	本年度編列教師5人，較上年度增加3人，係因教保員遷調離職改聘代理教師所致。
職員	2	3	5	
約僱人員	44	1	45	
總 計	46	4	50	本年度編列契約進用人員45人，較上年度增加1人，係因「幼兒園行政組織及員額編制標準」第6條員額編制修正，致本年度契約進用人員增加1人。

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臨時人員1人，預算金額406,000元。

龍潭幼兒園  
教育發展基金  
彙計表  
110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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
26,482	28,997	用人費用	35,347	35,347	0		
1,284	1,776	正式員額薪資	4,440	4,440	0		
1,284	1,776	職員薪金	4,440	4,440	0		
22,450	21,516	聘僱及兼職人員薪資	22,452	22,452	0		
22,450	21,516	約僱職員薪金	22,452	22,452	0		
292	432	超時工作報酬	432	432	0		
292	432	加班費	432	432	0		
2,423	4,999	獎金	7,312	7,312	0		
2,423	4,999	年終獎金	7,312	7,312	0		
	120	退休及卹償金	300	300	0		
	120	職員退休及離職金	300	300	0		
34	154	福利費	411	411	0		
	120	分擔員工保險費	300	300	0		
34	34	傷病醫藥費	111	111	0		
3,637	5,562	服務費用	4,879	4,879	0		
668	924	水電費	924	924	0		
601	840	工作場所電費	840	840	0		
67	84	工作場所水費	84	84	0		
143	278	郵電費	249	249	0		
7	12	郵費	8	8	0		
132	200	電話費	175	175	0		
5	66	數據通信費	66	66	0		
23	60	旅運費	40	40	0		
22	40	國內旅費	30	30	0		
1	20	貨物運費	10	10	0		
40	100	印刷裝訂與廣告費	80	80	0		
40	100	印刷及裝訂費	80	80	0		
1,348	2,639	修理保養及保固費	2,228	2,228	0		
266	300	土地改良物修護費	200	200	0		
566	1,400	一般房屋修護費	1,134	1,134	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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
166	360	機械及設備修護費	360	360	0		
6	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0		
344	576	雜項設備修護費	531	531	0		
32	43	保險費	33	33	0		
8	20	一般房屋保險費	10	10	0		
8	6	交通及運輸設備保險費	6	6	0		
16	17	其他保險費	17	17	0		
1,093	992	一般服務費	587	587	0		
2	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
76	129	外包費	125	125	0		
1		義（志）工服務費	1	1	0		
970	812	計時與計件人員酬金	406	406	0		
44	46	體育活動費	50	50	0		
245	481	專業服務費	693	693	0		
	100	工程及管理諮詢服務費	250	250	0		
90	170	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	200	0		
44	142	委託檢驗(定)試驗認證費	93	93	0		
72	50	委託考選訓練費	100	100	0		
39	19	電腦軟體服務費	50	50	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
1,185	2,303	材料及用品費	1,584	1,584	0		
25	17	使用材料費	15	15	0		
25	17	燃料	15	15	0		
1,160	2,286	用品消耗	1,569	1,569	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	學前教育計畫	建築及設備計畫		
489	550	辦公（事務）用品	565	565	0		
20	60	報章雜誌	30	30	0		
491	440	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	0		
73	86	服裝	94	94	0		
50	50	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
37	1,100	其他用品消耗	500	500	0		
		租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0		
		機器租金	50	50	0		
		機械及設備租金	50	50	0		
437	400	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	824	0	824		
437	400	購建固定資產	824	0	824		
335	160	購置機械及設備	344	0	344		
20		購置交通及運輸設備	30	0	30		
82	240	購置雜項設備	450	0	450		
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		
7	2	規費	2	2	0		
		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		
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		



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	學前教育計 畫	建築及設備 計畫		
	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		
203	254	其他	355	355	0		
203	254	其他支出	355	355	0		
203	254	其他	355	355	0		
31,964	37,539	合 計	43,062	42,238	824		

## 車輛明細表

單位:新臺幣元

合計	2 輛				25,126	0	750			14,976	3,400	6,000
學前教育計畫	2 輛				25,126	0	750			14,976	3,400	6,000
	機車	290-QHH	200906	50	12,488	0	300	312	24	7,488	1,700	3,000
	機車	AEZ-9930	201312	110	12,638	0	450	312	24	7,488	1,700	3,000

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
12,791	資 產 合 計	7,791	10,091	-2,300
12,791	資 產	7,791	10,091	-2,300
9,164	流動資產	4,164	6,464	-2,300
9,164	現金	4,164	6,464	-2,300
9,164	銀行存款	4,164	6,464	-2,300
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
6,604	負 債	6,604	6,604	0
2,132	流動負債	2,132	2,132	0
2,132	應付款項	2,132	2,132	0
2,132	應付代收款	2,132	2,132	0
4,472	其他負債	4,472	4,472	0
4,472	什項負債	4,472	4,472	0
845	存入保證金	845	845	0
3,627	應付代管資產	3,627	3,627	0
6,187	基金餘額	1,187	3,487	-2,300
6,187	基金餘額	1,187	3,487	-2,300
6,187	基金餘額	1,187	3,487	-2,300
6,187	累積餘額	1,187	3,487	-2,300
12,791	負債及基金餘額合計	7,791	10,091	-2,300

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	3,018								3,018
土地改良物									
房屋及建築	27,093	7,003						1,061	19,029
機械及設備	5,074	3,250	344	(1)			本年度購置 教學及行政 用電腦、冷 氣機及其他 相關機械設 備。	1,006	1,162
交通及運輸設備	1,757	1,408	30	(1)			本年度購置 教學及行政 用擴大機等 交通及運輸 設備。	10	369
雜項設備	10,956	7,265	450	(1)			本年度購置 教學及行政 用教具等其 他相關雜項 設備。	591	3,550
購建中固定資產									
電腦軟體	18							11	7
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	47,916	18,926	824					2,679	27,135

註：