

特別收入 16-271

中華民國 112 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 112 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 112 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 38 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
財產收入	4 萬元	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 112 年度

		等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	3,665 萬 4,000 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	1 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	4,250 萬 7,000 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	101 萬元	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 4,260 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,032 萬 5,000 元，增加 227 萬 6,000 元，約 5.64%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,351 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,228 萬 5,000 元，增加 123 萬 2,000 元，約 2.91%，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 91 萬 6,000 元，較上年度預算數差短 196 萬元，減少 104 萬 4,000 元，約 53.27%，將移用以前基金餘額 91 萬 6,000 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 112 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）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 4,076 萬 2,000 元，決算數 4,091 萬 9,776 元，執行率 100.39%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 9,970 元。 2. 利息收入 2,060 元。 3. 其他財產收入 2 萬 2,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,479 萬 2,273 元。 2. 政府其他撥入收入 106 萬 398 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 499 萬 7,500 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 3 萬 5,575 元。
基金用途	預算數 4,306 萬 2,000 元，決算數 3,585 萬 1,066 元，執行率 83.25%。	
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 4,223 萬 8,000 元，決算數 3,502 萬 7,602 元，執行率 82.93%。
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 82 萬 4,000 元，決算數 82 萬 3,464 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 112 年度

		執行率 99.93%。
二、上年度已過期間（111 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 2,437 萬 2,000 元，實際執行數 2,415 萬 5,746 元，執行率 99.11%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室及禮堂等對外開放場地收費等	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 3,008 元。 3. 其他財產收入 0 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 2,139 萬 1,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 276 萬 1,200 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 538 元。
基金用途	預算分配數 2,612 萬 6,000 元，實際執行數 1,927 萬 7,472 元，執行率 73.79%。	
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 2,521 萬 2,000 元，實際執行數 1,845 萬 1,487 元，執行率 73.19%。
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 91 萬 4,000 元，實際執行數 82 萬 5,985 元，執行率 90.37%。

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 112 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,062 萬 8,000 元，其中 783 萬 8,640 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112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)
40,920	基金來源	42,601	40,325	2,276
34	財產收入	40	40	0
10	財產處分收入	30	8	22
2	利息收入	2	2	0
22	其他財產收入	8	30	-22
35,853	政府撥入收入	36,654	34,378	2,276
34,792	公庫撥款收入	36,654	34,378	2,276
1,060	政府其他撥入收入	0	0	0
4,998	教學收入	5,897	5,897	0
4,998	學雜費收入	5,897	5,897	0
36	其他收入	10	10	0
36	雜項收入	10	10	0
35,851	基金用途	43,517	42,285	1,232
35,028	學前教育計畫	42,507	40,471	2,036
35,028	學前教育	42,507	40,471	2,036
823	建築及設備計畫	1,010	1,814	-804
0	營建及修建工程	315	1,300	-985
823	其他設備	695	514	181
5,069	本期賸餘（短絀－）	-916	-1,960	1,044
4,888	期初基金餘額	7,997	2,588	5,409
0	解繳公庫	0	0	0
9,957	期末基金餘額	7,081	628	6,453

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112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)	-916	本期短絀係移用以前基金餘額916,000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)	-916	
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)	-916	
期初現金及約當現金	21,544	
期末現金及約當現金	20,628	

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 112 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				40	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	2,000	2	各項專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	8,000	8	圖書室等對外開放場地 使用費收入。
政府撥入收入				36,654	
公庫撥款收入	年	1	36,654,000	36,654	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				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	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：				42,601	

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112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
35,028	54 <b>學前教育計畫</b>	42,507	40,471	
29,915	1 <b>用人費用</b>	37,103	34,837	
2,642	11 <b>正式員額薪資</b>	4,440	4,440	
2,642	113 職員薪金	4,440	4,440	本園教師薪俸等待遇(幼兒園學費收入扣抵4,440,000元)(來自用人費用明細資料)。
20,262	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	21,672	21,324	
20,262	122 約僱職員薪金	21,672	21,324	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852,000元、幼兒園雜費扣抵302,000元)(來自用人費用明細資料)。
117	13 <b>超時工作報酬</b>	432	432	
117	131 加班費	432	432	本園因業務需要教職員超時加班費。
2,743	15 <b>獎金</b>	9,856	8,007	
101	151 考績獎金	740	0	教師考績獎金(來自用人費用明細表資料)。
0	152 年終獎金	445	445	教師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,642		8,671	7,562	契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,410	16 <b>退休及卹償金</b>	300	300	
1,410	161 職員退休及離職金	300	300	教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
2,741	18 <b>福利費</b>	403	334	
2,630	181 分擔員工保險費	300	300	教師公保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)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		32	0	教保員等年滿50歲共9名，以每人3,500元編列健康檢查，計31,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		27	0	教保員等40歲以上未滿50歲共6名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計27,000元。
0		10	0	教保員等未滿40歲共3名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計10,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
111		18	18	契進人員(廚工)健康檢查費(1,500元*12人=18,000元)。
3,564	2 <b>服務費用</b>	3,384	3,663	

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112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
56221	<b>水電費</b>	792	792	
516212	工作場所電費	720	720	電費。
46214	工作場所水費	72	72	水費。
13122	<b>郵電費</b>	240	220	
2221	郵費	5	7	公務用寄發郵件所需郵資。
124222	電話費	150	150	公務用電話費。
5224	數據通信費	85	63	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)。
1823	<b>旅運費</b>	35	35	
13231	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)。
5235	貨物運費	5	5	器材、書籍、設備搬運等相關經費。
3624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	50	50	
36241	印刷及裝訂費	50	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。
1,82325	<b>修理保養及保固費</b>	1,032	1,182	
3251	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。
1,215252	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。
119255	機械及設備修護費	300	300	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。
5256	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)。
482257	雜項設備修護費	45	50	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		29	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		305	450	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
1826	<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。

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112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
9264	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)。
226Y	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。
61427	<b>一般服務費</b>	619	618	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
76279	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)。
127A	義(志)工服務費	1	1	招生作業資訊人員服務費。
48827D	計時與計件人員酬金	432	432	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(32,000元*1人*13.5月=432,000元)。
0		9	9	配合活動出席之臨時人員加班費。
4827F	體育活動費	49	48	編制內教職員、契進人員文康活動費(1,000元*49人=49,000元)(含部款契進人員5人及臨時人員1人)。
31728	<b>專業服務費</b>	545	695	
15282	專技人員酬金	20	0	本園電器設備技術人員維修檢驗費用。
97284	工程及管理諮詢服務費	100	150	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。
66285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	200	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)。
86287	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		100	160	消防安全檢測、遊具、建物公安檢查及簽證申報等相關經費。
4288	委託考選訓練費	50	80	同仁參加業務相關訓練經費。
5028A	電腦軟體服務費	0	30	

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112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
028A	電腦軟體服務費	32	32	校務差勤系統維護(12,000元)、薪資系統維護(4,800元)、出納系統維護(4,800元)、圖書系統維護(10,000元)等相關經費，共計31,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
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)。
1,3753	材料及用品費	1,587	1,547	
1631	使用材料費	19	16	
16312	燃料	19	16	公務機車油料費(30元*26公升*12月*2輛=18,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
1,36032	用品消耗	1,568	1,531	
194321	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。
40322	報章雜誌	50	20	教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
139323	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	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	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)。
98328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品等相關經費。
79932Y	其他用品消耗	516	521	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材等。
0		12	0	購置個人電腦螢幕(6,000元*2臺=12,000元)。
244	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
2443	機器租金	50	50	
24432	機械及設備租金	50	50	本園機械及設備租金。
196	稅捐及規費(強制費)	4	2	
1164	消費與行為稅	0	0	
11646	使用牌照稅	0	0	
866	規費	4	2	
1661	行政規費與強制費	2	0	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。

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112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
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)。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)。
47	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)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。
375	競賽及交流活動費	10	10	
3751	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。
1279	其他	358	351	
12791	其他支出	358	351	
12791Y	其他	58	51	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		300	300	畢業典禮、各項研習、環境教育活動等相關經費。
8235M	建築及設備計畫	1,010	1,814	
8235	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	1,010	1,814	
82351	購建固定資產	1,010	1,814	
0513	擴充改良房屋建築及設備	315	1,300	擴充改良本園各分班房屋建築、教學環境及其附屬設備。
487514	購置機械及設備	280	175	購置教學及行政用機械設備。
0		215	119	購置教學及行政用電腦(24,000元*5台=120,000元)、筆記型電腦i7(30,000元*2台=60,000元)及平板電腦(含皮套及保護貼)(11,500元*3台=34,500元)，共計214,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
337516	購置雜項設備	200	220	購置教學及行政用等雜項設備。
35,851	總計	43,517	42,285	

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 112 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				42,507 42,507	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)。  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 營建及修建工程				1,010 315	
其他設備				695	
合 計				43,517	

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 112 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				43,517 42,507	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				1,010	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				42,285 40,471	111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				1,814	111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				35,851 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。
109年度決算數 學前教育計畫				35,047 34,648	109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				399	109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。
108年度決算數				31,964	

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 112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				31,527	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。

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 112 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	48	-5	43	較上年度減少5人，係部款用人數改列所致。
職員	5	0	5	
約僱人員	43	-5	38	
總 計	48	-5	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441,000元。

龍潭幼兒園  
教育發展基金  
彙計表  
112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112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		
29,915	34,837	用人費用	37,103	37,103	0		
2,642	4,440	正式員額薪資	4,440	4,440	0		
2,642	4,440	職員薪金	4,440	4,440	0		
20,262	21,324	聘僱及兼職人員薪資	21,672	21,672	0		
20,262	21,324	約僱職員薪金	21,672	21,672	0		
117	432	超時工作報酬	432	432	0		
117	432	加班費	432	432	0		
2,743	8,007	獎金	9,856	9,856	0		
101		考績獎金	740	740	0		
2,642	8,007	年終獎金	9,116	9,116	0		
1,410	300	退休及卹償金	300	300	0		
1,410	300	職員退休及離職金	300	300	0		
2,741	334	福利費	403	403	0		
2,630	300	分擔員工保險費	300	300	0		
111	34	傷病醫藥費	103	103	0		
3,564	3,663	服務費用	3,384	3,384	0		
562	792	水電費	792	792	0		
516	720	工作場所電費	720	720	0		
46	72	工作場所水費	72	72	0		
131	220	郵電費	240	240	0		
2	7	郵費	5	5	0		
124	150	電話費	150	150	0		
5	63	數據通信費	85	85	0		
18	35	旅運費	35	35	0		
13	30	國內旅費	30	30	0		
5	5	貨物運費	5	5	0		
36	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
36	50	印刷及裝訂費	50	50	0		
1,823	1,182	修理保養及保固費	1,032	1,032	0		
3	100	土地改良物修護費	100	100	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112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		
1,215	250	一般房屋修護費	250	250	0		
119	300	機械及設備修護費	300	300	0		
5	3	交通及運輸設備修 護費	3	3	0		
482	529	雜項設備修護費	379	379	0		
18	26	保險費	26	26	0		
7	10	一般房屋保險費	10	10	0		
9	6	交通及運輸設備保 險費	6	6	0		
2	10	其他保險費	10	10	0		
614	618	一般服務費	619	619	0		
2	3	佣金、匯費、經理 費及手續費	3	3	0		
76	125	外包費	125	125	0		
1	1	義（志）工服務費	1	1	0		
488	441	計時與計件人員酬 金	441	441	0		
48	48	體育活動費	49	49	0		
317	695	專業服務費	545	545	0		
15		專技人員酬金	20	20	0		
97	150	工程及管理諮詢服 務費	100	100	0		
66	200	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	200	200	0		
86	203	委託檢驗(定)試驗 認證費	143	143	0		
4	80	委託考選訓練費	50	50	0		
50	62	電腦軟體服務費	32	32	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
44	45	公共關係費	45	45	0		
1,375	1,547	材料及用品費	1,587	1,587	0		
16	16	使用材料費	19	19	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112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		
16	16	燃料	19	19	0		
1,360	1,531	用品消耗	1,568	1,568	0		
194	500	辦公（事務）用品	500	500	0		
40	20	報章雜誌	50	50	0		
139	300	農業與園藝用品及 環境美化費	300	300	0		
90	90	服裝	90	90	0		
98	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0		
799	521	其他用品消耗	528	528	0		
24	50	租金、償債、利息及相 關手續費	50	50	0		
24	50	機器租金	50	50	0		
24	50	機械及設備租金	50	50	0		
823	1,814	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	1,010	0	1,010		
823	1,814	購建固定資產	1,010	0	1,010		
	1,300	擴充改良房屋建築 及設備	315	0	315		
487	294	購置機械及設備	495	0	495		
337	220	購置雜項設備	200	0	200		
19	2	稅捐及規費(強制費)	4	4	0		
11		消費與行為稅	0	0	0		
11		使用牌照稅	0	0	0		
8	2	規費	4	4	0		
1		行政規費與強制費	2	2	0		
7	2	汽車燃料使用費	2	2	0		
4	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		

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112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		
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		
3	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
3	10	技能競賽	10	10	0		
127	351	其他	358	358	0		
127	351	其他支出	358	358	0		
127	351	其他	358	358	0		
35,851	42,285	合 計	43,517	42,507	1,010		

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112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：112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  
**預計平衡表**  
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
27,131	資 產 合 計	24,255	25,171	-916
27,131	資 產	24,255	25,171	-916
23,504	流動資產	20,628	21,544	-916
23,504	現金	20,628	21,544	-916
23,504	銀行存款	20,628	21,544	-916
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
17,174	負 債	17,174	17,174	0
13,227	流動負債	13,227	13,227	0
13,227	應付款項	13,227	13,227	0
13,227	應付代收款	13,227	13,227	0
3,947	其他負債	3,947	3,947	0
3,947	什項負債	3,947	3,947	0
320	存入保證金	320	320	0
3,627	應付代管資產	3,627	3,627	0
9,957	基金餘額	7,081	7,997	-916
9,957	基金餘額	7,081	7,997	-916
9,957	基金餘額	7,081	7,997	-916
9,957	累積餘額	7,081	7,997	-916
27,131	負債及基金餘額合計	24,255	25,171	-916

信託代理與保證資產  
保證品

500 信託代理與保證負債  
500 應付保證品

500  
500

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112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	1,523								1,523
土地改良物									
房屋及建築	31,076	8,111	315	(1)			本年度擴充 改良建築房 屋及教學環 境等設備。	1,162	22,118
機械及設備	5,274	3,631	495	(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。	487	1,651
交通及運輸設備	1,670	1,366						10	294
雜項設備	11,147	8,089	200	(1)			本年度購置 教學及行政 用教具等其 他相關雜項 設備。	675	2,583
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	50,692	21,197	1,010					2,334	28,171

註：