

特別收入 16-272

中華民國 113 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 113 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 113 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 | 8 萬 3,000 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 113 年度

| | | |
|--------|-----------------|------------------------|
| | | 等對外開放場地收入等。 |
| 政府撥入收入 | 3,854 萬 7,000 元 | 市府撥入經費收入。 |
| 教學收入 | 653 萬 6,000 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 | 4,506 萬 5,000 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 | 135 萬 6,000 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 4,517 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,260 萬 1,000 元，增加 257 萬元，約 6.03%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,642 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,351 萬 7,000 元，增加 290 萬 4,000 元，約 6.67%，主要係擴充改良本園各分班房屋建築增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 125 萬元，較上年度預算數差短 91 萬 6,000 元，增加 33 萬 4,000 元，約 36.46%，將移用以前基金餘額 125 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 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）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 4,032 萬 5,000 元，決算數 3,467 萬 4,205 元，執行率 85.99%。 | |
| 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 6 萬 5,910 元。 2. 利息收入 1 萬 4,848 元。 3. 其他財產收入 3,150 元。 |
| 政府撥入收入 | 市府撥入經費收入等。 | 1. 公庫撥款收入 2,882 萬 1,079 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 2,780 元。 |
| 教學收入 | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。 | 學雜費收入 498 萬 4,200 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 2,238 元。 |
| 基金用途 | 預算數 4,228 萬 5,000 元，決算數 3,830 萬 1,951 元，執行率 90.58%。 | |
| 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 4,047 萬 1,000 元，決算數 3,653 萬 7,964 元，執行率 90.28%。 |
| 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 181 萬 4,000 元，決算數 176 萬 3,987 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 113 年度

| | | 執行率 97.24%。 |
|---|--|---|
| 二、上年度已過期間（112 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 2,564 萬 2,000 元，實際執行數 2,613 萬 4,320 元，執行率 101.92%。 | |
| 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入等。 | 1. 財產處分收入 6 萬 6,150 元。 2. 利息收入 1 萬 1,309 元。 3. 其他財產收入 2 萬元。 |
| 政府撥入收入 | 市府撥入經費收入等。 | 1. 公庫撥款收入 2,266 萬 7,000 元。 2. 政府其他撥入收入 96 萬 9,857 元。 |
| 教學收入 | 幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。 | 學雜費收入 223 萬 8,600 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 1,404 元。 |
| 基金用途 | 預算分配數 2,835 萬 7,000 元，實際執行數 1,870 萬 9,953 元，執行率 65.98%。 | |
| 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 2,764 萬 7,000 元，實際執行數 1,870 萬 9,953 元，執行率 67.67%。 |
| 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 71 萬元， |

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 113 年度

| | | | |
|--|--|--|-----------------------|
| | | | 實際執行數 0 元，執行率 0.00 %。 |
|--|--|--|-----------------------|

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 821 萬 2,000 元，其中 443 萬 4,480 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113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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 34,674 | 基金來源 | 45,171 | 42,601 | 2,570 |
| 84 | 財產收入 | 83 | 40 | 43 |
| 66 | 財產處分收入 | 60 | 30 | 30 |
| 15 | 利息收入 | 15 | 2 | 13 |
| 3 | 其他財產收入 | 8 | 8 | 0 |
| 29,604 | 政府撥入收入 | 38,547 | 36,654 | 1,893 |
| 28,821 | 公庫撥款收入 | 38,547 | 36,654 | 1,893 |
| 783 | 政府其他撥入收入 | 0 | 0 | 0 |
| 4,984 | 教學收入 | 6,536 | 5,897 | 639 |
| 4,984 | 學雜費收入 | 6,536 | 5,897 | 639 |
| 2 | 其他收入 | 5 | 10 | -5 |
| 2 | 雜項收入 | 5 | 10 | -5 |
| 38,302 | 基金用途 | 46,421 | 43,517 | 2,904 |
| 36,538 | 學前教育計畫 | 45,065 | 42,507 | 2,558 |
| 36,538 | 學前教育 | 45,065 | 42,507 | 2,558 |
| 1,764 | 建築及設備計畫 | 1,356 | 1,010 | 346 |
| 331 | 營建及修建工程 | 1,132 | 315 | 817 |
| 1,433 | 其他設備 | 224 | 695 | -471 |
| -3,628 | 本期賸餘（短絀－） | -1,250 | -916 | -334 |
| 9,957 | 期初基金餘額 | 5,413 | 7,997 | -2,584 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 6,329 | 期末基金餘額 | 4,163 | 7,081 | -2,918 |

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113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) | -1,250 | 本期短絀係移用以前基金餘額1,250,000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) | -1,250 | |
| 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) | -1,250 | |
| 期初現金及約當現金 | 9,462 | |
| 期末現金及約當現金 | 8,212 | |

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 113 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 | | | | 83 | |
| 財產處分收入 | 年 | 1 | 60,000 | 60 | 財產報廢變賣收入。 |
| 利息收入 | 年 | 1 | 15,000 | 15 | 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 | | | | 38,547 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 38,547,000 | 38,547 | 市府撥入經費。 |
| 教學收入 | | | | 6,536 | |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 5,866,000 | 5,866 | 幼兒園學費收入。 |
| 學雜費收入 | 年 | 1 | 670,000 | 670 | 幼兒園雜費收入。 |
| 其他收入 | | | | 5 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 5,000 | 5 | 資源回收變賣所得及學 期末無須退還幼生代辦 費上繳市庫。 |
| 總 計： | | | | 45,171 | |

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113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 |
|------------|-----|------------------|------------|------------|--|
| 36,538 | 54 | 學前教育計畫 | 45,065 | 42,507 | |
| 32,348 | 1 | 用人費用 | 39,170 | 37,103 | |
| 2,719 | 11 | 正式員額薪資 | 4,440 | 4,440 | |
| 2,719 | 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)。 |
| 21,781 | 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | 21,984 | 21,672 | |
| 21,781 | 122 | 約僱職員薪金 | 21,984 | 21,672 | 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1,426,000元、幼兒園雜費扣抵335,000元)(來自用人費用明細資料)。 |
| 176 | 13 | 加(夜)班費 | 432 | 432 | |
| 176 | 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。 |
| 2,995 | 15 | 獎金 | 11,258 | 9,856 | |
| 107 | 151 | 考績獎金 | 740 | 740 | 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)。 |
| 2,888 | | | 10,073 | 8,671 | 契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。 |
| 1,519 | 16 | 退休及卹償金 | 480 | 300 | |
| 1,519 | 161 | 職員退休及離職金 | 480 | 300 | 教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。 |
| 3,158 | 18 | 福利費 | 576 | 403 | |
| 3,064 | 181 | 分擔員工保險費 | 480 | 300 | 公保160,000元、勞保160,000元及健保160,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。 |
| 95 | 183 | 傷病醫藥費 | 16 | 16 | 園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。 |
| 0 | | | 23 | 27 | 契進人員(教保員)40歲以上未滿50歲共5名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計22,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。 |
| 0 | | | 39 | 42 | 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 | | | 18 | 18 | 契進人員(廚工)健康檢查費(1,500元*12人=18,000元)。 |
| 2,929 | 2 | 服務費用 | 3,721 | 3,384 | |
| 560 | 21 | 水電費 | 660 | 792 | |

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113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 |
|------------|-----------------|------------|------------|--|
| 516212 | 工作場所電費 | 600 | 720 | 電費。 |
| 44214 | 工作場所水費 | 60 | 72 | 水費。 |
| 17922 | 郵電費 | 240 | 240 | |
| 6221 | 郵費 | 5 | 5 | 公務用寄發郵件所需郵資。 |
| 133222 | 電話費 | 150 | 150 | 公務用電話費。 |
| 40224 | 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)。 |
| 1723 | 旅運費 | 35 | 35 | |
| 16231 | 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)。 |
| 2234 | 專力費 | 2 | 0 | 畢業典禮等大型活動僱工搬運器材人力費。 |
| 0235 | 貨物運費 | 3 | 5 | 器材、書籍、設備搬運等相關經費。 |
| 2324 | 印刷裝訂與廣告費 | 50 | 50 | |
| 23241 | 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。 |
| 73825 | 修理保養及保固費 | 828 | 1,032 | |
| 101251 | 土地改良物修護費 | 200 | 100 | 幼兒園圍牆護欄、步道、遊戲場地面修繕維護等相關經費。 |
| 120252 | 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。 |
| 123255 | 機械及設備修護費 | 200 | 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。 |
| 6256 | 交通及運輸設備修護費 | 4 | 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，增列600元)。 |
| 388257 | 雜項設備修護費 | 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 | | 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 | 305 | 本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。 |
| 1626 | 保險費 | 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113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(3,000元*2輛=6,000元)(含強制險及任意險金額)。 |
| 026Y | 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。 |
| 67827 | 一般服務費 | 681 | 619 | |
| 7276 | 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。 |
| 92279 | 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 | 1 | 1 | 本園行政暨教務活動義工人員服務費。 |
| 52827D | 計時與計件人員酬金 | 454 | 441 | (A)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(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)(B)臨時人員特別休假未休之工資8,910元。。 |
| 4827F | 體育活動費 | 98 | 49 | 編制內教職員、契進人員文康活動費(2,000元*49人=98,000元)。 |
| 67228 | 專業服務費 | 1,157 | 545 | |
| 15282 | 專技人員酬金 | 20 | 20 | 本園電器設備技術人員維修檢驗費用。 |
| 366284 | 工程及管理諮詢服務費 | 300 | 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。 |
| 62285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 200 | 200 | (A)外聘委員出席費(2,500元*16次=40,000元)。(B)各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*80節=160,000元)。 |
| 171287 | 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 | | 400 | 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。 |
| 0288 | 委託考選訓練費 | 50 | 50 | 同仁參加業務相關訓練經費。 |

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113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 |
|------------|----------------|------------|------------|---|
| 5828A | 電腦軟體服務費 | 144 | 32 | 校務差勤系統維護(36,000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；薪資系統退休撫卹異動軟體升級費(15,000元)，共計143,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 4429 | 公共關係費 | 44 | 45 | |
| 44291 | 公共關係費 | 44 | 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，減列400元)。 |
| 1,1143 | 材料及用品費 | 1,548 | 1,587 | |
| 1831 | 使用材料費 | 19 | 19 | |
| 18312 | 燃料 | 19 | 19 | 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)。 |
| 1,09632 | 用品消耗 | 1,529 | 1,568 | |
| 269321 | 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。 |
| 29322 | 報章雜誌 | 30 | 50 | 教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。 |
| 310323 | 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。 |
| 88325 | 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)。 |
| 81328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 100 | 100 | 衛生保健用品等相關經費。 |
| 32032Y | 其他用品消耗 | 509 | 528 | 教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材等。 |
| 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。 |
| 216 | 稅捐及規費(強制費) | 4 | 4 | |
| 1164 | 消費與行為稅 | 0 | 0 | |
| 11646 | 使用牌照稅 | 0 | 0 | |
| 966 | 規費 | 4 | 4 | |
| 2661 | 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。 |

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113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 | 1 | 1 | 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)。 |
| 0 | | 1 | 1 | 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 | 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。 |
| 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。 |
| 1029 | 其他 | 551 | 358 | |
| 10291 | 其他支出 | 551 | 358 | |
| 10291Y | 其他 | 51 | 58 | 市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。 |
| 0 | | 500 | 300 | 畢業典禮、各項研習、環境教育活動等相關經費。 |
| 1,7645M | 建築及設備計畫 | 1,356 | 1,010 | |
| 1,7645 | 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 | 1,356 | 1,010 | |
| 1,76451 | 購建固定資產 | 1,356 | 1,010 | |
| 331513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 1,132 | 315 | 擴充改良本園各分班房屋建築、教學環境及其附屬設備。 |
| 558514 | 購置機械及設備 | 24 | 215 | 購置教學及行政用電腦(24,000元*1台=24,000元)。 |
| 0 | | 100 | 280 | 購置教學及行政用機械設備。 |
| 875516 | 購置雜項設備 | 100 | 200 | 購置教學及行政用等雜項設備。 |
| 38,302 | 總計 | 46,421 | 43,517 | |

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 113 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 | | | | 45,065 45,065 | 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 | | | | 1,356 1,132 | 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 | | | | 224 | 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 | | | | 46,421 | |

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 113 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 | | | | 46,421 45,065 | 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 | | | | 1,356 | 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 | | | | 43,517 42,507 | 112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 | 112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 | | | | 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 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 | | | | 35,047 | |

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 113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 | | | | 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。 |

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 113 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 | 0 | 5 | |
| 約僱人員 | 38 | 0 | 38 | |
| 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臨時人員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臨時人員1人，預算金額454,000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
113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113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 | | |
| 32,348 | 37,103 | 用人費用 | 39,170 | 39,170 | 0 | | |
| 2,719 | 4,440 | 正式員額薪資 | 4,440 | 4,440 | 0 | | |
| 2,719 | 4,440 | 職員薪金 | 4,440 | 4,440 | 0 | | |
| 21,781 | 21,672 | 聘僱及兼職人員薪資 | 21,984 | 21,984 | 0 | | |
| 21,781 | 21,672 | 約僱職員薪金 | 21,984 | 21,984 | 0 | | |
| 176 | 432 | 加（夜）班費 | 432 | 432 | 0 | | |
| 176 | 432 | 延長工時加班費 | 432 | 432 | 0 | | |
| 2,995 | 9,856 | 獎金 | 11,258 | 11,258 | 0 | | |
| 107 | 740 | 考績獎金 | 740 | 740 | 0 | | |
| 2,888 | 9,116 | 年終獎金 | 10,518 | 10,518 | 0 | | |
| 1,519 | 300 | 退休及卹償金 | 480 | 480 | 0 | | |
| 1,519 | 300 | 職員退休及離職金 | 480 | 480 | 0 | | |
| 3,158 | 403 | 福利費 | 576 | 576 | 0 | | |
| 3,064 | 300 | 分擔員工保險費 | 480 | 480 | 0 | | |
| 95 | 103 | 傷病醫藥費 | 96 | 96 | 0 | | |
| 2,929 | 3,384 | 服務費用 | 3,721 | 3,721 | 0 | | |
| 560 | 792 | 水電費 | 660 | 660 | 0 | | |
| 516 | 720 | 工作場所電費 | 600 | 600 | 0 | | |
| 44 | 72 | 工作場所水費 | 60 | 60 | 0 | | |
| 179 | 240 | 郵電費 | 240 | 240 | 0 | | |
| 6 | 5 | 郵費 | 5 | 5 | 0 | | |
| 133 | 150 | 電話費 | 150 | 150 | 0 | | |
| 40 | 85 | 數據通信費 | 85 | 85 | 0 | | |
| 17 | 35 | 旅運費 | 35 | 35 | 0 | | |
| 16 | 30 | 國內旅費 | 30 | 30 | 0 | | |
| 2 | | 專力費 | 2 | 2 | 0 | | |
| | 5 | 貨物運費 | 3 | 3 | 0 | | |
| 23 | 50 | 印刷裝訂與廣告費 | 50 | 50 | 0 | | |
| 23 | 50 | 印刷及裝訂費 | 50 | 50 | 0 | | |
| 738 | 1,032 | 修理保養及保固費 | 828 | 828 | 0 | | |

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113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 | | |
| 101 | 100 | 土地改良物修護費 | 200 | 200 | 0 | | |
| 120 | 250 | 一般房屋修護費 | 250 | 250 | 0 | | |
| 123 | 300 | 機械及設備修護費 | 200 | 200 | 0 | | |
| 6 | 3 | 交通及運輸設備修 護費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 388 | 379 | 雜項設備修護費 | 174 | 174 | 0 | | |
| 16 | 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 | | |
| | 10 | 其他保險費 | 10 | 10 | 0 | | |
| 678 | 619 | 一般服務費 | 681 | 681 | 0 | | |
| 7 | 3 | 佣金、匯費、經理 費及手續費 | 3 | 3 | 0 | | |
| 92 | 125 | 外包費 | 125 | 125 | 0 | | |
| 3 | 1 | 義（志）工服務費 | 1 | 1 | 0 | | |
| 528 | 441 | 計時與計件人員酬 金 | 454 | 454 | 0 | | |
| 48 | 49 | 體育活動費 | 98 | 98 | 0 | | |
| 672 | 545 | 專業服務費 | 1,157 | 1,157 | 0 | | |
| 15 | 20 | 專技人員酬金 | 20 | 20 | 0 | | |
| 366 | 100 | 工程及管理諮詢服 務費 | 300 | 300 | 0 | | |
| 62 | 200 | 講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費 | 200 | 200 | 0 | | |
| 171 | 143 | 委託檢驗(定)試驗 認證費 | 443 | 443 | 0 | | |
| | 50 | 委託考選訓練費 | 50 | 50 | 0 | | |
| 58 | 32 | 電腦軟體服務費 | 144 | 144 | 0 | | |
| 44 | 45 | 公共關係費 | 44 | 44 | 0 | | |
| 44 | 45 | 公共關係費 | 44 | 44 | 0 | | |
| 1,114 | 1,587 | 材料及用品費 | 1,548 | 1,548 | 0 | | |

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113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 | | |
| 18 | 19 | 使用材料費 | 19 | 19 | 0 | | |
| 18 | 19 | 燃料 | 19 | 19 | 0 | | |
| 1,096 | 1,568 | 用品消耗 | 1,529 | 1,529 | 0 | | |
| 269 | 500 | 辦公（事務）用品 | 500 | 500 | 0 | | |
| 29 | 50 | 報章雜誌 | 30 | 30 | 0 | | |
| 310 | 300 | 農業與園藝用品及 環境美化費 | 300 | 300 | 0 | | |
| 88 | 90 | 服裝 | 90 | 90 | 0 | | |
| 81 | 100 | 醫療用品(非醫療院 所使用) | 100 | 100 | 0 | | |
| 320 | 528 | 其他用品消耗 | 509 | 509 | 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 | | |
| 1,764 | 1,010 | 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 | 1,356 | 0 | 1,356 | | |
| 1,764 | 1,010 | 購建固定資產 | 1,356 | 0 | 1,356 | | |
| 331 | 315 | 擴充改良房屋建築 及設備 | 1,132 | 0 | 1,132 | | |
| 558 | 495 | 購置機械及設備 | 124 | 0 | 124 | | |
| 875 | 200 | 購置雜項設備 | 100 | 0 | 100 | | |
| 21 | 4 | 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 | | |
| 9 | 4 | 規費 | 4 | 4 | 0 | | |
| 2 | 2 | 行政規費與強制費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 7 | 2 | 汽車燃料使用費 | 2 | 2 | 0 | | |
| 1 | 21 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費 | 21 | 21 | 0 | | |

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113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 | 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 | | |
| 102 | 358 | 其他 | 551 | 551 | 0 | | |
| 102 | 358 | 其他支出 | 551 | 551 | 0 | | |
| 102 | 358 | 其他 | 551 | 551 | 0 | | |
| 38,302 | 43,517 | 合 計 | 46,421 | 45,065 | 1,356 | | |

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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 113年12月31日 預 計 數 | 112年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 10,378 | 資 產 合 計 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |
| 10,378 | 資 產 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |
| 10,378 | 流動資產 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |
| 10,378 | 現金 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |
| 10,378 | 銀行存款 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |
| 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 |
| 4,049 | 負 債 | 4,049 | 4,049 | 0 |
| 3,731 | 流動負債 | 3,731 | 3,731 | 0 |
| 3,731 | 應付款項 | 3,731 | 3,731 | 0 |
| 3,731 | 應付代收款 | 3,731 | 3,731 | 0 |
| 318 | 其他負債 | 318 | 318 | 0 |
| 318 | 什項負債 | 318 | 318 | 0 |
| 318 | 存入保證金 | 318 | 318 | 0 |
| 6,329 | 基金餘額 | 4,163 | 5,413 | -1,250 |
| 6,329 | 基金餘額 | 4,163 | 5,413 | -1,250 |
| 6,329 | 基金餘額 | 4,163 | 5,413 | -1,250 |
| 6,329 | 累積餘額 | 4,163 | 5,413 | -1,250 |
| 10,378 | 負債及基金餘額合計 | 8,212 | 9,462 | -1,250 |

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113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 | 31,128 | 8,612 | 1,132 | (1) | | | 本年度擴充 改良房屋建 築及教學環 境等設備。 | 1,218 | 22,430 |
| 機械及設備 | 5,567 | 3,715 | 124 | (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。 | 512 | 1,464 |
| 交通及運輸設備 | 1,518 | 1,265 | | | | | | 10 | 243 |
| 雜項設備 | 11,266 | 8,222 | 100 | (1) | | | 本年度購置 教學及行政 用教具等其 他相關雜項 設備。 | 695 | 2,449 |
| 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 | 51,006 | 21,814 | 1,356 | | | | | 2,435 | 28,113 |

註：