

特別收入 16-269

中華民國 115 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 115 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 115 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

- (一)確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 2 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目的。

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 13 人、契約進用人員 32 人，共計 45 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
-----	--------	------

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 115 年度

財產收入	5 萬元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,642 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2 萬元	圖書館、體能教室及禮堂等對外開放場地收入。
教學收入	427 萬 4,000 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	4,021 萬 2,000 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	57 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 4,078 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,933 萬 5,000 元，增加 144 萬 7,000 元，約 3.68%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,078 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,113 萬 5,000 元，減少 35 萬 3,000 元，約 0.86%，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，收支平衡，較上年度預算數差短 180 萬元，減少 180 萬元，約 100.00%。

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 115 年度

三、補辦預算事項  
 無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)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 4,517 萬 1,000 元，決算數 3,214 萬 8,794 元，執行率 71.17%。	
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 7,670 元。 2. 利息收入 2 萬 7,647 元。 3. 其他財產收入 2 萬 450 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,545 萬 6,572 元。 2. 政府其他撥入收入 273 萬 5,919 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 388 萬 4,400 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 6,136 元。
基金用途	預算數 4,642 萬 1,000 元，決算數 3,851 萬 4,622 元，執行率 82.97%。	
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 4,506 萬 5,000 元，決算數 3,716 萬 7,454 元，執行率 82.48%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增(汰)購校園廣播

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 115 年度

	需相關設備等。	系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 135 萬 6,000 元，決算數 134 萬 7,168 元，執行率 99.35%。
--	---------	--

二、上年度已過期間（114 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 1,966 萬 6,000 元，實際執行數 1,991 萬 165 元，執行率 101.24%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 760 元。 2. 利息收入 2 萬 4,864 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,727 萬 4,050 元。 2. 政府其他撥入收入 82 萬 4,446 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 1 萬 8,250 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 175 萬 5,000 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 1 萬 2,795 元。
基金用途	預算分配數 2,408 萬 3,000 元，實際執行數 1,917 萬 8,545 元，執行率 79.64%。	
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 2,303 萬 8,000 元，實際執行數 1,896 萬 1,916 元，執行率 82.31%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理校園週邊設施修繕暨更

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 115 年度

	置行政及教學所需相關設備等	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 104 萬 5,000 元，實際執行數 21 萬 6,629 元，執行率 20.73%。
--	---------------	--

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,298 萬 9,000 元，其中 324 萬 7,250 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115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(-)
32,149	基金來源	40,782	39,335	1,447
66	財產收入	50	102	-52
18	財產處分收入	20	74	-54
28	利息收入	30	28	2
20	其他財產收入	0	0	0
28,192	政府撥入收入	36,428	34,265	2,163
25,457	公庫撥款收入	36,428	34,265	2,163
2,736	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	20	28	-8
0	使用規費收入	20	28	-8
3,884	教學收入	4,274	4,820	-546
3,884	學雜費收入	4,274	4,820	-546
6	其他收入	10	120	-110
6	雜項收入	10	120	-110
38,515	基金用途	40,782	41,135	-353
37,167	學前教育計畫	40,212	39,400	812
37,167	學前教育	40,212	39,400	812
1,347	建築及設備計畫	570	1,735	-1,165
786	營建及修建工程	300	1,145	-845
561	其他設備	270	590	-320
-6,366	本期賸餘 (短絀-)	0	-1,800	1,800
11,084	期初基金餘額	2,918	9,834	-6,916
0	解繳公庫	0	0	0
4,718	期末基金餘額	2,918	8,034	-5,116

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115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)	0	本期預算收支平衡。
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)	0	
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)	0	
期初現金及約當現金	12,989	
期末現金及約當現金	12,989	

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 115 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				50	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	30,000	30	各項專戶利息收入。
政府撥入收入				36,428	
公庫撥款收入	年	1	36,428,000	36,428	市府撥入經費。
規費收入				20	
使用規費收入	年	1	20,000	20	圖書室等對外開放場地 使用費收入。
教學收入				4,274	
學雜費收入	年	1	3,836,000	3,836	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	438,000	438	幼兒園雜費收入。
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：				40,782	

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115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
37,167	54 學前教育計畫	40,212	39,400	
32,375	1 用人費用	36,086	34,207	
3,383	11 正式員額薪資	11,544	7,992	
3,383	113 職員薪金	11,544	7,992	本園教師薪俸等待遇(幼兒園學費收入扣抵3,836,000元、幼兒園雜費收入扣抵219,000元)(來自用人費用明細資料)。
21,444	12 聘僱及兼職人員薪資	13,644	18,108	
21,444	122 約僱職員薪金	13,644	18,108	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(來自用人費用明細資料)。
141	13 加(夜)班費	432	432	
141	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。
3,126	15 獎金	7,231	5,845	
170	151 考績獎金	1,924	1,332	教師考績獎金(來自用人費用明細表資料)。
2,956	152 年終獎金	3,994	3,712	契約進用教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		1,313	801	教師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,385	16 退休及卹償金	1,560	864	
1,385	161 職員退休及離職金	1,560	864	教師退休撫卹金機關補助(來自用人費用明細資料)。
2,897	18 福利費	1,675	966	
2,816	181 分擔員工保險費	1,560	864	公保520,000元、勞保520,000元及健保520,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
81	183 傷病醫藥費	16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		21	15	契進人員(廚工)健康檢查費(2,250元*9人=20,250元)(配合預算編列至千元,增列750元)。
0		42	39	契進人員(非廚工)年滿50歲共12名,以每人3,500元編列健康檢查費,計42,000元。
0		27	32	契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共6名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計27,000元。
0		9	0	契進人員(非廚工)未滿40歲共2名,以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編),計9,000元。
3,326	2 服務費用	2,883	3,087	

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115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
653 21	<b>水電費</b>	550	550	
596 212	工作場所電費	500	500	電費。
57 214	工作場所水費	50	50	水費。
160 22	<b>郵電費</b>	210	240	
6 221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
116 222	電話費	120	150	公務用電話費。
39 224	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)。
33 23	<b>旅運費</b>	38	43	
25 231	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)。
8 234	專力費	8	10	畢業典禮等大型活動僱工搬運器材人力費。
0 235	貨物運費	0	3	
19 24	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	20	30	
19 241	印刷及裝訂費	20	30	各類表冊、單據、獎狀、證書、邀請卡及預算書印製等相關經費。
1,268 25	<b>修理保養及保固費</b>	777	726	
183 251	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。
256 252	一般房屋修護費	200	250	校舍、辦公室及各項建築物裝修維護、粉刷等相關經費。
283 255	機械及設備修護費	200	200	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。
142 256	交通及運輸設備修護費	4	4	公務電動機車修護費(車號EPV-8550、EPV-8551)(1,700元*2輛=3,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
404 257	雜項設備修護費	47	45	本園辦公器具養護費(1,048元*45人*1年=47,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。
0		26	27	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		100	100	本園各項什項設備維修及水塔清潔等相關經費。
26 26	<b>保險費</b>	26	26	
7 261	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115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
12264	交通及運輸設備保險費	6	6	公務電動機車保險費(3,000元*2輛=6,000元)(含強制險及任意險金額)。
826Y	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。
79327	<b>一般服務費</b>	805	710	
3276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	10	本園代辦業務之服務等佣金、匯費及手續費。
145279	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)。
027A	義(志)工服務費	2	2	本園行政暨教務活動義工人員服務費。
54827D	計時與計件人員酬金	523	475	(A)協助教保約用人員薪資及勞健保、勞退金等待遇等相關經費(38,000元*1人*13.5月=513,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資10,260元(配合預算編列至千元，減列260元)。
9727F	體育活動費	150	98	編制內教職員、契進人員及約用人員文康活動費(3,000元*50人=150,000元)。
33028	<b>專業服務費</b>	413	718	
10282	專技人員酬金	20	20	本園電器設備技術人員維修檢驗費用。
0284	工程及管理諮詢服務費	30	120	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。
128285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	(A)外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。(B)各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*40節=80,000元)。
78287	委託檢驗(定)試驗認證費	42	43	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		80	300	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	10	30	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115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
115	28A 電腦軟體服務費	131	105	差勤雲端暨電子表單系統維護(12,000元)、薪資系統維護(6,600元)、出納系統維護(6,000元)、圖書系統維護(10,000元)、網站雲端伺服器系統維護費(72,000元)及刷卡機雲端伺服器系統維護費(24,000元)等相關經費，共計130,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	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)。
1,192	3 材料及用品費	859	1,452	
34	31 使用材料費	22	22	
34	312 燃料	22	22	電動機車電池租賃費(900元*12月*2輛=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1,158	32 用品消耗	837	1,430	
387	321 辦公(事務)用品	329	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。
8	322 報章雜誌	8	20	教學及行政業務規定參考書籍、雜誌、報紙等相關經費。
133	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	200	本園環境佈置、綠美化及環境清潔衛生用品等相關經費。
87	325 服裝	92	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*51人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
93	328 醫療用品(非醫療院所使用)	80	100	衛生保健用品等相關經費。
450	32Y 其他用品消耗	15	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		8	0	個人電腦螢幕(4,000元*2台=8,000元)。
0		200	500	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材等。
48	4 租金、償債、利息及相關手續費	30	50	
48	43 機器租金	30	50	
48	432 機械及設備租金	30	50	本園機械及設備租金。
18	6 稅捐及規費(強制費)	2	2	
11	64 消費與行為稅	0	0	

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115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
11646	使用牌照稅	0	0	
766	規費	2	2	
0661	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 。
6663	汽車燃料使用費	0	0	
97	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。
875	競賽及交流活動費	10	10	
8751	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。
2019	其他	331	581	
20191	其他支出	331	581	
20191Y	其他	81	81	市府下授(36)-幼兒園營養午餐 導師指導費。
0		250	500	畢業典禮、各項研習、環境教 育活動等相關經費。
1,3475M	建築及設備計畫	570	1,735	
1,3475	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	570	1,735	
1,34751	購建固定資產	570	1,735	
786513	擴充改良房屋建築及設備	300	1,145	擴充改良本園各分班房屋建築 、教學環境及其附屬設備。
426514	購置機械及設備	70	190	購置教學及行政用個人電腦(26 ,000元*1台=26,000元)、筆記 型電腦i7(31,000元*1臺=31,00 0元)及平板電腦(含皮套及保護 套)(12,500元*1台=12,500元) ，共計69,500元(配合預算編列 至千元，增列500元)。
0		100	200	購置教學及行政用機械設備。
136516	購置雜項設備	100	200	購置教學及行政用等雜項設備 。
38,515	總計	40,782	41,135	

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 115 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				40,212 40,212	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			570 300	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			270		
合 計				40,782	

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 115 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				40,782 40,212	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				570	本年度預計支應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				41,135 39,400	114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				1,735	114年度預計支應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。
前年度決算數 學前教育計畫				38,515 37,167	113年度決算數支應基本開支項目(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				1,347	113年度決算數支應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。
112年度決算數 學前教育計畫				37,413 36,469	112年度決算數支應基本開支項目(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。

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 115 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				944	112年度決算數支應 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。
111年度決算數 學前教育計畫				38,302 36,538	111年度決算數支應 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年度決算數支應 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。

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 115 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	2	45	
職員	9	4	13	原契約進用教保員缺額2名改聘教師及114年度因改制二歲專班減班恢復，聘教師2名。
約僱人員	34	-2	32	原契約進用教保員缺額2名改聘教師。
總 計	43	2	45	

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約用人員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

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	11,544	13,644	432		5,307	1,924		1,560
學前教育計畫	11,544	13,644	432		5,307	1,924		1,560
正式人員	11,544		432		1,313	1,924		1,560
聘僱人員		13,644			3,994			

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列協助教保約用人員1人，預算金額523,000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  
115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				
		1,560	115				36,086		36,086
		1,560	115				36,086		36,086
		1,560	16				18,349		18,349
			99				17,737		17,737

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115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	
32,375	34,207	用人費用	36,086	36,086	0	
3,383	7,992	正式員額薪資	11,544	11,544	0	
3,383	7,992	職員薪金	11,544	11,544	0	
21,444	18,108	聘僱及兼職人員薪資	13,644	13,644	0	
21,444	18,108	約僱職員薪金	13,644	13,644	0	
141	432	加(夜)班費	432	432	0	
141	432	延長工時加班費	432	432	0	
3,126	5,845	獎金	7,231	7,231	0	
170	1,332	考績獎金	1,924	1,924	0	
2,956	4,513	年終獎金	5,307	5,307	0	
1,385	864	退休及卹償金	1,560	1,560	0	
1,385	864	職員退休及離職金	1,560	1,560	0	
2,897	966	福利費	1,675	1,675	0	
2,816	864	分擔員工保險費	1,560	1,560	0	
81	102	傷病醫藥費	115	115	0	
3,326	3,087	服務費用	2,883	2,883	0	
653	550	水電費	550	550	0	
596	500	工作場所電費	500	500	0	
57	50	工作場所水費	50	50	0	
160	240	郵電費	210	210	0	
6	5	郵費	5	5	0	
116	150	電話費	120	120	0	
39	85	數據通信費	85	85	0	
33	43	旅運費	38	38	0	
25	30	國內旅費	30	30	0	
8	10	專力費	8	8	0	
	3	貨物運費	0	0	0	
19	30	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	
19	30	印刷及裝訂費	20	20	0	
1,268	726	修理保養及保固費	777	777	0	

註：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115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	
183	100	土地改良物修護費	200	200	0	
256	250	一般房屋修護費	200	200	0	
283	200	機械及設備修護費	200	200	0	
142	4	交通及運輸設備修護費	4	4	0	
404	172	雜項設備修護費	173	173	0	
26	26	保險費	26	26	0	
7	10	一般房屋保險費	10	10	0	
12	6	交通及運輸設備保險費	6	6	0	
8	10	其他保險費	10	10	0	
793	710	一般服務費	805	805	0	
3	10	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
145	125	外包費	125	125	0	
	2	義(志)工服務費	2	2	0	
548	475	計時與計件人員酬金	523	523	0	
97	98	體育活動費	150	150	0	
330	718	專業服務費	413	413	0	
10	20	專技人員酬金	20	20	0	
	120	工程及管理諮詢服務費	30	30	0	
128	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
78	343	委託檢驗(定)試驗認證費	122	122	0	
	30	委託考選訓練費	10	10	0	
115	105	電腦軟體服務費	131	131	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	
1,192	1,452	材料及用品費	859	859	0	

註：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115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	
34	22	使用材料費	22	22	0	
34	22	燃料	22	22	0	
1,158	1,430	用品消耗	837	837	0	
387	500	辦公(事務)用品	329	329	0	
8	20	報章雜誌	8	8	0	
133	200	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	
87	90	服裝	92	92	0	
93	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	80	80	0	
450	520	其他用品消耗	228	228	0	
48	50	租金、償債、利息及相 關手續費	30	30	0	
48	50	機器租金	30	30	0	
48	50	機械及設備租金	30	30	0	
1,347	1,735	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	570	0	570	
1,347	1,735	購建固定資產	570	0	570	
786	1,145	擴充改良房屋建築 及設備	300	0	300	
426	390	購置機械及設備	170	0	170	
136	200	購置雜項設備	100	0	100	
18	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	
	2	行政規費與強制費	2	2	0	
6		汽車燃料使用費	0	0	0	
9	21	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	21	21	0	

註：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115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		
8	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
8	10	技能競賽	10	10	0		
201	581	其他	331	331	0		
201	581	其他支出	331	331	0		
201	581	其他	331	331	0		
38,515	41,135	合    計	40,782	40,212	570		

註：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115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：一般公務電動機車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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
14,789	資 產 合 計	12,989	12,989	0
14,789	資 產	12,989	12,989	0
14,789	流動資產	12,989	12,989	0
14,789	現金	12,989	12,989	0
14,789	銀行存款	12,989	12,989	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
3,814	代管資產	3,814	3,814	0
-3,814	應付代管資產	-3,814	-3,814	0
10,071	負 債	10,071	10,071	0
9,903	流動負債	9,903	9,903	0
9,903	應付款項	9,903	9,903	0
9,903	應付代收款	9,903	9,903	0
169	其他負債	169	169	0
169	什項負債	169	169	0
169	存入保證金	169	169	0
4,718	基金餘額	2,918	2,918	0
4,718	基金餘額	2,918	2,918	0
4,718	基金餘額	2,918	2,918	0
4,718	累積餘額	2,918	2,918	0
14,789	負債及基金餘額合計	12,989	12,989	0

信託代理與保證資產  
保證品

400 信託代理與保證負債  
400 應付保證品

400  
400

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115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	1,616							1,616	
土地改良物									
房屋及建築	38,405	9,951	300	(1)		本年度擴充 改良房屋建 築及教學設 備。	1,290	27,464	
機械及設備	6,091	4,168	170	(1)		本年度購置 較學行政用 電腦、冷暖 氣機及其他 機械設備。	623	1,470	
交通及運輸設備	1,577	1,281					10	286	
雜項設備	11,207	9,379	100	(1)		本年度購置 教學及行政 用教具等其 他雜項設 備。	755	1,173	
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	58,898	24,779	570				2,678	32,011	

註：