

特別收入 15-259

中華民國108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
桃園市立桃園幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立桃園幼兒園編

桃園市立桃園幼兒園
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108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	5	頁
(二) 現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表	第	7	頁
(二) 基金用途明細表	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表	第	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	24	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) 資本資產及長期負債明細表	第	25	頁

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 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，下設教保組、行政組，本園預算員額現編列教師 1 人、代理教師 3 人、聘僱人員 2 人、契約進用人員 30 人，共計 36 人。內部分層業務如下：

(一)教保組：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、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教保相關事項。

(二)行政組：辦理會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他一般行政業務事項。

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 3,147 萬 1,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒學雜費收入。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算編列 3,092 萬 1,000 元，普通班 19 班，幼生人數 570 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

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

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：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購監視系統、電話系統及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 48 萬元(含機械設備 20 萬元及什項設備 28 萬元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購資訊媒體及行政軟體等無形資產。

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 36 人，較上年度減少 2 人，係本年度聘僱、契約進用人員減少所致。

(二) 基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度減少 3,000 元，係因覈實估列利息收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,756 萬 6,000 元，較上年度減少 212 萬 6,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：389 萬 9,000 元，較上年度增加 49 萬 7,000 元，係因增加幼兒雜費收入所致。

(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 3,092 萬 1,000 元，較上年度減少 160 萬 2,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，與上年度無差異。

(2) 其他設備：本年度預算編列 48 萬元，較上年度減少 2 萬元，係因減少購教學用及行政用等設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度減少 1 萬元，係因減少購資訊媒體及行政軟體等無形資產。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,147 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,310 萬 3,000 元，減少 163 萬 2,000 元，約減 4.93%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,147 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,310 萬 3,000 元，減少 163 萬 2,000 元，約減 4.93%，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，較上年度預算數收支平衡，無增減。

三、補辦預算事項：

無補辦預算。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：102 元。

2. 財產收入：

利息收入：6,367 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,885 萬 7,867 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：335 萬 7,402 元。

5. 其他收入：

雜項收入：5,695 元。

預算數 3,348 萬 6,000 元，決算數 3,222 萬 7,433 元，執行率 96.24%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：2,838 萬 6,691 元。

2. 建築及設備計畫：

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

(1) 交通及運輸設備：4 萬 600 元。

(2) 其他設備：21 萬 5,500 元。

學前教育計畫預算數 2,998 萬 6,000 元，決算數 2,838 萬 6,691 元，執行率 94.67%、建築及設備計畫預算數 55 萬元，決算數 25 萬 6,100 元，執行率 46.56%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 358 萬 4,642 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：3,227 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,762 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：158 萬 6,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,832 元。

分配預算數 1,932 萬 5,000 元，實際數 1,922 萬 6,559 元，執行率 99.49%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,482 萬 6,686 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 4,900 元。

(2) 其他設備：3 萬 7,911 元。

學前教育計畫分配預算數 1,905 萬 2,000 元，實際數 1,482 萬 6,686 元，執行率 77.82%、建築及設備計畫分配預算數 26 萬 5,000 元，實際數 5 萬 2,811 元，執行率 19.93%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 434 萬 7,062 元，期末基金餘額 1,183 萬 4,485 元。

桃園市立桃園幼兒園
 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108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(-)
32,227	基金來源	31,471	33,103	-1,632
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
6	財產收入	6	9	-3
6	利息收入	6	9	-3
28,858	政府撥入收入	27,566	29,692	-2,126
28,858	公庫撥款收入	27,566	29,692	-2,126
3,357	教學收入	3,899	3,402	497
3,357	學雜費收入	3,899	3,402	497
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
28,643	基金用途	31,471	33,103	-1,632
28,387	學前教育計畫	30,921	32,523	-1,602
28,387	學前教育	30,921	32,523	-1,602
256	建築及設備計畫	550	580	-30
41	交通及運輸設備	50	50	0
216	其他設備	480	500	-20
0	無形資產	20	30	-10
3,585	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
3,903	期初基金餘額	7,487	6,853	635
0	解繳公庫	0	0	0
7,487	期末基金餘額	7,487	6,853	635

備註：

桃園市立桃園幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國108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	
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	10,977	
期末現金及約當現金	10,977	

註：

桃園市立桃園幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 108 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				6	
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				27,566	
公庫撥款收入	年	1	27,566,000	27,566	市府撥入經費。
教學收入				3,899	
學雜費收入	年	1	3,078,000	3,078	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	821,000	821	幼兒園雜費收入。
總 計：				31,471	

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
28,387	54 學前教育計畫	30,921	32,523	
20,185	1 用人費用	21,213	22,675	
1,148	11 正式員額薪資	2,364	648	
1,148	113 職員薪金	2,364	648	本園編制內教師、代理教師薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵2,364,000元)。
13,968	12 聘僱及兼職人員薪資	15,848	19,157	
13,887	122 約僱職員薪金	0	102	
0		15,768	19,032	本園編制內約僱人員、契約進用人員薪俸等待遇(含勞健保、離職儲金、年終獎金及休假旅遊補助等)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵714,000元、幼兒園雜費收入扣抵410,000元)。
80	124 兼職人員酬金	80	23	兼代課鐘點費。
437	13 超時工作報酬	514	499	
437	131 加班費	514	499	本園因業務需要教職員超時加班費。
1,694	15 獎金	2,060	2,121	
54	151 考績獎金	53	54	教師考績獎金等經費。(來自用人費用明細資料)
1,640	152 年終獎金	271	75	教師、代理教師年終獎金等經費。(來自用人費用明細資料)
0		1,736	1,992	約僱、契約進用人員年終獎金等經費。(來自用人費用明細資料)
942	16 退休及卹償金	204	60	
942	161 職員退休及離職金	204	60	教師、代理教師提撥退撫金等經費。(來自用人費用明細資料)
1,996	18 福利費	223	190	
1,865	181 分擔員工保險費	204	60	教師、代理教師公保費、健保費等經費。(來自用人費用明細資料)
83	183 傷病醫藥費	3	5	契進廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		0	109	
0		16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
48	18Y 其他福利費	0	0	
6,791	2 服務費用	7,640	7,586	
684	21 水電費	972	972	
609	212 工作場所電費	852	852	各分班之電費等經費(71,000元*12月=852,000元)。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
75214	工作場所水費	120	120	各分班之水費等經費(10,000元*12月=120,000元)。
18022	郵電費	251	253	
4221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
137222	電話費	192	192	各分班之電話費等經費(16,000元*12月=192,000元)。
40224	數據通信費	49	43	各園網路使用通訊費等經費。
0		5	13	公文管理暨線上簽核系統(GSN-VPN)電路費等經費。
723	旅運費	42	42	
6231	國內旅費	30	30	教職員工參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
2235	貨物運費	12	12	運送園所各類教保及行政用物品等經費。
2324	印刷裝訂與廣告費	80	80	
23241	印刷及裝訂費	80	80	會計預、決算書印製，各類書籍、表冊、單據、信封等印刷、影印、裝訂等經費。
2,10025	修理保養及保固費	2,301	2,430	
620254	其他建築修護費	500	400	建築修繕維護等經費。
0255	機械及設備修護費	100	100	機電設備養護維修等經費。
2256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務機車維修保養費(車號：898-CN B、1,700元*1輛=1,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
814257	雜項設備修護費	31	33	市府下授(33)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		400	270	各項教學及行政用機具設備維修保養等經費。
0		281	257	監視器、水塔、冷卻水塔、化糞池清洗維護及飲水機更換濾心濾材管線等維修保養等經費。
0		38	40	全園辦公器具養護費(1,048元*36人*1年=37,728元)(配合預算編列至千元，增列272元)。
664258	其他資產修護費	949	1,328	各分班水電設備、園所設施之維修保養等經費。
1426	保險費	21	21	
14261	一般房屋保險費	20	20	園所火災險。
0264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務機車保險費(車號：898-CN B、711元*1輛=711元)(配合預算編列至千元，增列289元)。
3,40327	一般服務費	3,546	3,376	

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
75	279 外包費	75	75	保全系統維護費(青溪分班3,000元*12月=36,000元、陽明分班3,255元*12月=39,060元,共計75,060元)(配合預算編列至千元,減列60元)。
3,325	27D 計時與計件人員酬金	3,368	3,220	臨時人員薪資、機補勞、健保、勞退金及年終獎金等經費(27,500元*5人*13.5月=1,856,250元)(28,000元*4人*13.5月=1,512,000元)(配合預算編列至千元,減列250元)。
0		67	43	特別休假未休加班費。
3	27F 體育活動費	36	38	教職員工文康活動費等經費(1,000元*36人=36,000元)。
336	28 專業服務費	382	367	
112	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65	50	外聘委員出席費等經費(2,500元*26次=65,000元)。
0		60	48	各項活動、研習等內外聘講師講座鐘點費等經費(2,000元*30節=60,000元)。
130	287 委託檢驗(定)試驗認證費	130	118	飲水設備驗菌檢驗、消防安全、兒童遊戲器具申報及簽證費等經費。
0		18	32	市府下授(34)-飲用水設備出水口檢測費。
12	288 委託考選訓練費	40	40	參加防火管理及遊具安全管理等訓練研習經費。
70	28A 電腦軟體服務費	50	50	園務行政、教學資訊及電腦資訊軟體等相關系統更新維護經費。
0		12	12	差勤系統維護費。
0		7	7	薪資、出納系統維護費。
12	28Y 其他專業服務費	0	10	
44	29 公共關係費	45	45	
44	291 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)。
1,150	3 材料及用品費	1,241	1,240	
1	31 使用材料費	9	8	
1	312 燃料	9	8	公務機車油料費(車號:898-CN B、28元*26公升*12月*1輛=8,736元)(配合預算編列至千元,增列264元)。
1,149	32 用品消耗	1,232	1,232	
552	321 辦公(事務)用品	150	100	行政業務用各類辦公用品等經費。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
0321	辦公(事務)用品	340	340	教保業務用各類文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品等經費。
4322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務用相關書籍及報刊雜誌等經費。
322323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	購置及維修各類清潔用具、園藝用品等經費。
0		230	130	園所環境綠美化及清潔消毒等經費。
19325	服裝	97	103	員工工作服(1,800元*54人=97,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		0	24	
35328	醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	衛生保健及防疫用品等經費。
21732Y	其他用品消耗	245	365	教保、行政業務用器具及各項用品耗材等相關經費。
344	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	
3443	機器租金	50	50	
34431	電腦租金及使用費	50	50	辦理幼兒招生作業之相關電腦及周邊設備等租賃經費。
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
066	規費	1	1	
0663	汽車燃料使用費	1	1	公務車輛燃料使用費(車號：898-CNB、450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
1097	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
10872	捐助、補助與獎助	0	0	
10872Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
1189	其他	775	970	
11891	其他支出	775	970	
11891Y	其他	0	101	
0		69	72	市府下授(32)-營養午餐導師指導費200元*9月*38人=68,400元(配合預算編列至千元，增列600元)。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
091Y	其他	695	797	親職教育、觀摩活動、戶外教學、畢業典禮、園務會議、研習活動、環境教育、各項教保活動及其他事務性物品等經費。
0		11	0	臨時人員廚工健康檢查費(1,500元*7人=10,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
2565M	建築及設備計畫	550	580	
2565	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550	580	
25651	購建固定資產	530	550	
72514	購置機械及設備	150	200	教學用及行政用機械設備等經費。
0		50	0	園所行政電腦汰換(25,000元*2台=50,000元)。
41515	購置交通及運輸設備	50	50	各項監視器系統及電話主機系統設備等經費。
144516	購置雜項設備	280	300	教學用及行政用什項設備等經費。
052	購置無形資產	20	30	
0521	購置電腦軟體	20	30	資訊媒體及行政軟體等經費。
28,643	總計	31,471	33,103	

桃園市立桃園幼兒園
 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 108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				30,921 30,921	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及各項教保活動等項目經費(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)。 購置監視器系統、電話主機系統等教學與行政相關設備等經費(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)。 購置教學用、行政用機械及什項設備等經費(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)。 購置資訊媒體及行政軟體等經費(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				550 50	
其他設備				480	
無形資產				20	
合 計				31,471	

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
12,195	資 產 合 計	12,195	12,195	0
12,195	資 產	12,195	12,195	0
10,977	流動資產	10,977	10,977	0
10,977	現金	10,977	10,977	0
10,977	銀行存款	10,977	10,977	0
1,218	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,218	1,218	0
1,218	準備金	1,218	1,218	0
1,218	退休及離職準備 金	1,218	1,218	0
4,708	負 債	4,708	4,708	0
2,422	流動負債	2,422	2,422	0
2,422	應付款項	2,422	2,422	0
2,422	應付代收款	2,422	2,422	0
2,285	其他負債	2,285	2,285	0
2,285	什項負債	2,285	2,285	0
1,067	存入保證金	1,067	1,067	0
1,218	應付退休及離職 金	1,218	1,218	0
7,487	基金餘額	7,487	7,487	0
7,487	基金餘額	7,487	7,487	0
7,487	基金餘額	7,487	7,487	0
7,487	累積餘額	7,487	7,487	0
12,195	負債及基金餘額合計	12,195	12,195	0

桃園市立桃園幼兒園
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 108 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	預算數	說明
本年度預算數 學前教育計畫				31,471	本年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及各項教保活動等項目經費。
建築及設備計畫				30,921	
本年度預算數 學前教育計畫				550	本年度購置監視器系統、電話主機系統等相關交通及運輸設備；購置教學用、行政用機械及什項設備；購置資訊媒體及行政軟體等經費。
上年度預算數 學前教育計畫				33,103	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及各項教保活動等項目經費。
建築及設備計畫				32,523	
上年度預算數 學前教育計畫				580	107年度購置監視器系統、電話主機系統等相關交通及運輸設備；購置教學用、行政用機械及什項設備；購置資訊媒體及行政軟體等經費。
前年度決算數 學前教育計畫				28,643	106年度決算數28,386,691元，用人費用20,185,330元、服務費
前年度決算數 學前教育計畫				28,387	

桃園市立桃園幼兒園
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 108 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	預算數	說明
建築及設備計畫				256	106年度決算數256,100元，購置投影機、網路交換器、監視錄影主機、飲水機及儲藏櫃等。
105年度決算數 學前教育計畫				27,969 27,513	105年度決算數27,512,678元，用人費用17,654,242元、服務費用8,336,950元、材料及用品費1,252,767元、稅捐及規費450元、會費及救濟與交流活動費1,000元、其他267,269元。
建築及設備計畫				456	105年度決算數456,439元，購置冷氣機、冰箱、投影機及飲水機等。
104年度決算數 學前教育計畫				22,666 21,882	104年度決算數21,882,305元，用人費用12,489,678元、服務費用7,886,644元、材料及用品費1,266,228元、稅捐及規費(強制費)450元、會費及救濟與交流活動費1,000元、其他238,305元。
建築及設備計畫				784	104年度決算數783,878元，購置擴音機、電腦、投影機及影印機等。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	38	-2	36	
職員	1	3	4	本年度編列教師1人及代理教師3人，較上年度增加代理教師3人。
約僱人員	37	-5	32	本年度編列約僱人員2人及契約進用人員30人，較上年度減少5人，係因約僱及契約進用人員離職所致。
總 計	38	-2	36	

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臨時人員9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	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	2,364	15,768	514		2,007	53		204
學前教育計畫	2,364	15,768	514		2,007	53		204
正式人員	2,364		514		271	53		204
聘僱人員		15,768			1,736			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員9人，預算金額3,368,000元。

桃園幼兒園
教育發展基金
彙計表
108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				
		204	19				21,133	80	21,213
		204	19				21,133	80	21,213
		204	16				3,626		3,626
			3				17,507		17,507
								80	80

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
20,185	22,675	用人費用	21,213	21,213	0	
1,148	648	正式員額薪資	2,364	2,364	0	
1,148	648	職員薪金	2,364	2,364	0	
13,968	19,157	聘僱及兼職人員薪資	15,848	15,848	0	
13,887	19,134	約僱職員薪金	15,768	15,768	0	
80	23	兼職人員酬金	80	80	0	
437	499	超時工作報酬	514	514	0	
437	499	加班費	514	514	0	
1,694	2,121	獎金	2,060	2,060	0	
54	54	考績獎金	53	53	0	
1,640	2,067	年終獎金	2,007	2,007	0	
942	60	退休及卹償金	204	204	0	
942	60	職員退休及離職金	204	204	0	
1,996	190	福利費	223	223	0	
1,865	60	分擔員工保險費	204	204	0	
83	130	傷病醫藥費	19	19	0	
48		其他福利費	0	0	0	
6,791	7,586	服務費用	7,640	7,640	0	
684	972	水電費	972	972	0	
609	852	工作場所電費	852	852	0	
75	120	工作場所水費	120	120	0	
180	253	郵電費	251	251	0	
4	5	郵費	5	5	0	
137	192	電話費	192	192	0	
40	56	數據通信費	54	54	0	
7	42	旅運費	42	42	0	
6	30	國內旅費	30	30	0	
2	12	貨物運費	12	12	0	
23	80	印刷裝訂與廣告費	80	80	0	
23	80	印刷及裝訂費	80	80	0	

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
2,100	2,430	修理保養及保固費	2,301	2,301	0	
620	400	其他建築修護費	500	500	0	
	100	機械及設備修護費	100	100	0	
2	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	
814	600	雜項設備修護費	750	750	0	
664	1,328	其他資產修護費	949	949	0	
14	21	保險費	21	21	0	
14	20	一般房屋保險費	20	20	0	
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0	
3,403	3,376	一般服務費	3,546	3,546	0	
75	75	外包費	75	75	0	
3,325	3,263	計時與計件人員酬金	3,435	3,435	0	
3	38	體育活動費	36	36	0	
336	367	專業服務費	382	382	0	
112	98	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125	125	0	
130	150	委託檢驗(定)試驗認證費	148	148	0	
12	40	委託考選訓練費	40	40	0	
70	69	電腦軟體服務費	69	69	0	
12	10	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	
1,150	1,240	材料及用品費	1,241	1,241	0	
1	8	使用材料費	9	9	0	
1	8	燃料	9	9	0	
1,149	1,232	用品消耗	1,232	1,232	0	
552	440	辦公(事務)用品	490	490	0	

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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	
4	30	報章雜誌	30	30	0	
322	200	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	0	
19	127	服裝	97	97	0	
35	70	醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	0	
217	365	其他用品消耗	245	245	0	
34	50	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0	
34	50	機器租金	50	50	0	
34	50	電腦租金及使用費	50	50	0	
256	580	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550	0	550	
256	550	購建固定資產	530	0	530	
72	200	購置機械及設備	200	0	200	
41	50	購置交通及運輸設備	50	0	50	
144	300	購置雜項設備	280	0	280	
	30	購置無形資產	20	0	20	
	30	購置電腦軟體	20	0	20	
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	
	1	規費	1	1	0	
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	
109	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
108		捐助、補助與獎助	0	0	0	
108		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
118	970	其他	775	775	0	
118	970	其他支出	775	775	0	

桃園市立桃園幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國108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	
118	970	其他	775	775	0	
28,643	33,103	合計	31,471	30,921	550	

桃園市立桃園幼兒園
 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108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：108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.其他公務車輛：一般公務機車1輛。

桃園市立桃園幼兒園
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	104,522	71,547	550				4,378	29,147	
非理財目的之長期投資									
土地	26,022							26,022	
土地改良物									
房屋及建築	61,293	59,692					534	1,067	
機械及設備	4,308	2,824	200	(1)		本年度預計電腦汰舊換新及其他相關機械設備等。	1,043	641	
交通及運輸設備	628	350	50	(1)		本年度預計購置通訊及其他相關設備等。	228	101	
雜項設備	12,143	8,598	280	(1)		本年度預計購置行政與教學事務相關設備等。	2,543	1,282	
購建中固定資產									
軟體	128	84	20	(1)		本年度預計購置行政與教學相關軟體設備等。	30	34	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。