

特別收入 15-268

中華民國109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
桃園市立龜山幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龜山幼兒園編

桃園市立龜山幼兒園
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109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 12 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 13 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第 14 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 16 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 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)資本資產明細表.....	第 23 頁
(二)長期負債明細表.....	第 頁

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 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園長 1 人、教師 5 人、聘僱人員 5 人、契約進用人員 16 人，共計 27 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、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2,453 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入、學雜費收入。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

學前教育：本年度預算編列 2,724 萬 1,000 元，普通班 11 班，幼生人數 315 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)其他設備：本年度預算編列 29 萬 2,000 元(含機械設備 13 萬 2,000 元及雜項設備 16 萬元)，係增(汰)購周邊設備、環境維護設備、行政及教學等園務用相關設備等。

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 27 人，較上年度增加 3 人，係本年度教師增加 1 人、契約進用人員增加 2 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度增加 3,000 元，係預估報廢財產惜物網拍賣收入。

(2)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,237 萬 2,000 元，較上年度減少 102 萬 3,000 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：215 萬 5,000 元，較上年度減少 12 萬 5,000 元，係因招生人數減少所致。

(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 2,724 萬 1,000 元，較上年度增加 123 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 29 萬 2,000 元，較上年度增加 12 萬 2,000 元，係增(汰)購教學及行政用機械及雜項設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,453 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,568 萬

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

1,000 元，減少 114 萬 8,000 元，約減 4.47%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,753 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,618 萬 1,000 元，增加 135 萬 2,000 元，約增 5.16%，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，短絀 300 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，增加短絀 250 萬元，約增 500.00%，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：2 萬 2,960 元。

(2)利息收入：2,118 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,025 萬 4,366 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：180 萬 9,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 2,334 元。

預算數 2,247 萬 9,000 元，決算數 2,212 萬 778 元，執行率 98.41%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：2,079 萬 1,271 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：11 萬 2,868 元。

學前教育計畫預算數 2,284 萬 4,000 元，決算數 2,079 萬 1,271 元，執行率 91.01%、建築及設備計畫預算數 13 萬 5,000 元，決算數 11 萬 2,868 元，執行率 83.61%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 121 萬 6,639 元。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

財產處分收入：9,460 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,641 萬 5,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：110 萬 1,267 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 2,122 元。

分配預算數 1,725 萬元，實際數 1,756 萬 7,849 元，執行率 101.84%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,039 萬 4,112 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：9 萬 3,717 元。

學前教育計畫分配預算數 1,708 萬元，實際數 1,039 萬 4,112 元，執行率 60.86%、建築及設備計畫分配預算數 17 萬元，實際數 9 萬 3,717 元，執行率 55.13%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 708 萬 20 元，期末基金餘額 1,571 萬 4,457 元。

桃園市立龜山幼兒園
 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109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(-)
22,121	基金來源	24,533	25,681	-1,148
25	財產收入	6	3	3
23	財產處分收入	3	0	3
2	利息收入	3	3	0
20,254	政府撥入收入	22,372	23,395	-1,023
20,254	公庫撥款收入	22,372	23,395	-1,023
1,809	教學收入	2,155	2,280	-125
1,809	學雜費收入	2,155	2,280	-125
32	其他收入	0	3	-3
32	雜項收入	0	3	-3
20,904	基金用途	27,533	26,181	1,352
20,791	學前教育計畫	27,241	26,011	1,230
20,791	學前教育	27,241	26,011	1,230
113	建築及設備計畫	292	170	122
43	交通及運輸設備	0	0	0
70	其他設備	292	170	122
1,217	本期賸餘 (短絀-)	-3,000	-500	-2,500
7,418	期初基金餘額	8,134	6,918	1,217
0	解繳公庫	0	0	0
8,634	期末基金餘額	5,134	6,418	-1,283

備註：

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國109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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	12,322	
期末現金及約當現金	9,322	

註：

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 109 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	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	3,000	3	利息收入。
政府撥入收入				22,372	
公庫撥款收入	年	1	22,372,000	22,372	市府撥入經費。
教學收入				2,155	
學雜費收入	年	1	1,701,000	1,701	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	454,000	454	幼兒園雜費收入。
總 計：				24,533	

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
20,791	54 學前教育計畫	27,241	26,011	
15,170	1 用人費用	18,270	18,701	
3,123	11 正式員額薪資	5,004	6,036	
3,123	113 職員薪金	5,004	6,036	本園編制內職員及教師薪俸等 待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入抵扣1,701,000 元、幼兒園雜費收入扣抵227,0 00元)。
8,040	12 聘僱及兼職人員薪資	10,283	9,667	
7,717	122 約僱職員薪金	9,960	9,576	本園約聘僱人員待遇、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資 、勞健保等經費。(來自用人費 用明細資料)。
323	124 兼職人員酬金	323	91	約聘僱兼代課鐘點費。
267	13 超時工作報酬	388	388	
0	131 加班費	320	320	本校因業務需要教職員超時加 班費。
267		68	68	不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
1,433	15 獎金	1,863	2,042	
182	151 考績獎金	380	456	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,251	152 年終獎金	424	367	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		1,059	1,219	約聘僱人員年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
112	16 退休及卹償金	276	240	
112	161 職員退休及離職金	276	240	教職員提撥退撫金(來自用人費 用明細資料)。
2,196	18 福利費	456	328	
2,067	181 分擔員工保險費	432	288	公保34,187元、勞保245,195元 及健保152,618元機關補助負擔 部份(來自用人費用明細資料) 。
33	183 傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人 =8,000元)。
96	18Y 其他福利費	16	32	教職員休假補助等經費(來自用 人費用明細資料)。
5,183	2 服務費用	7,826	6,238	
439	21 水電費	825	865	
400	212 工作場所電費	765	765	電費等經費。
39	214 工作場所水費	60	100	水費等經費。
91	22 郵電費	130	135	
4	221 郵費	10	15	公務用寄發郵件所需郵資等經 費。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
82222	電話費	76	76	公務用電話費等經費(6,352元*12月=76,224元。)(配合預算編列至千元，減列224元)。
5224	數據通信費	21	21	公文管理暨線上簽核系統GSN-V PN電路費(1,750元*12月=21,000元)。
0		23	23	網路通訊費(23,000元*1年=23,000元)。
423	旅運費	20	20	
4231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
9524	印刷裝訂與廣告費	120	120	
95241	印刷及裝訂費	120	120	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
1,69925	修理保養及保固費	3,611	1,825	
239254	其他建築修護費	300	300	其他建築維修等經費。
161255	機械及設備修護費	160	124	校園安全、電梯等機電養護費等經費。
0		0	36	
77257	雜項設備修護費	26	28	市府下授(34)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		28	25	本園辦公器具養護費等經費(1,048元*27人*1年=28,296元。)(配合預算編列至千元，減列296元)。
0		0	8	
0		35	0	園務及教學用各項機械、設備等保養維修經費。
1,222258	其他資產修護費	3,062	1,304	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
1626	保險費	19	70	
13261	一般房屋保險費	14	20	建物險、火險。
326Y	其他保險費	5	50	幼生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
2,61027	一般服務費	2,757	2,795	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	0	代辦業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費等。
108279	外包費	288	100	校園安全維護費保全系統等相關經費。
2,47527D	計時與計件人員酬金	2,389	2,619	臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(29,500元*6人*13.5月=2,389,500元。)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		48	52	特別休假未休加班費。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
24	27F 體育活動費	27	24	教職員工文康活動等經費(1,000元*27人=27,000元)。
187	28 專業服務費	299	363	
60	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	125	外聘委員出席費等經費(2,500元*30次=75,000元)。
0	287 委託檢驗(定)試驗認證費	66	35	市府下授(35)-飲用水設備出水口檢測費。
80		100	154	消防安全、衛生檢查及簽證費等經費。
4	288 委託考選訓練費	5	40	委託辦理員工考選或派員參加國內外訓練機構訓練之費用。
34	28A 電腦軟體服務費	9	9	薪資、出納系統維護等經費(9,000元*1年=9,000元)。
0		44	0	電腦網路設備維護、公文管理暨線上簽核系統GSN-VPN諮詢維護費。
9	28Y 其他專業服務費	0	0	
44	29 公共關係費	45	45	
44	291 公共關係費	45	45	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)。
279	3 材料及用品費	556	756	
279	32 用品消耗	556	756	
101	321 辦公(事務)用品	250	250	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、行政用辦公用品等經費。
0	322 報章雜誌	10	18	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
90	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等費用。
61	325 服裝	58	59	製發工作服裝(含圍裙及夏、冬季工作服1,800*32人=57,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
15	328 醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等經費。
12	32Y 其他用品消耗	50	299	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。
0		58	0	購置攝影機(2,500元*12台=30,000元)、購置監視硬碟(5,000元*2台=10,000元)、紅外線(8,400元*1=8,400元)、電腦螢幕(5,000*2台=10,000)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0	4 租金、償債、利息及相關手續費	390	0	

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
043	機器租金	390	0	
0431	電腦租金及使用費	270	0	電腦硬、軟體租金及使用相關 經費。
0432	機械及設備租金	120	0	機械及設備之租金。
17	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	護理師、營養師公會等相關會 費(不含教育會、校長協會等會 費)。
1589	其他	198	315	
15891	其他支出	198	315	
091Y	其他	40	38	市府下授(33)-營養午餐導師指 導費(200元*9月*22人=39,600) (配合預算編列至千元，增列40 0元)。
158		150	268	新生報到及訓練、班親會、親 職教育、畢業典禮及事務性與 經常性等其他相關經費。
0		8	9	廚工健康檢查費等其他經費(1, 500元*5人=7,500元)(配合預算 編列至千元，增列500)。
1135M	建築及設備計畫	292	170	
1135	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	292	170	
11351	購建固定資產	292	170	
26514	購置機械及設備	60	80	購置教學用及行政用機械設備 等經費。
0		72	30	購置教學及行政用個人電腦(23 ,000元*2台=46,000元)、購置 監視主機(13,000元*2台=26,00 0元)。
0		0	40	
43515	購置交通及運輸設備	0	0	
43516	購置雜項設備	20	20	購置教學用及行政用雜項設備 等經費。
0		140	0	購置多功能複合機(14,000元*1 台=14,000元)。
20,904	總 計	27,533	26,181	

桃園市立龜山幼兒園
 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 109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				27,241 27,241	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 其他設備				292 292	
合 計				27,533	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
13,439	資 產 合 計	9,939	12,939	-3,000
13,439	資 產	9,939	12,939	-3,000
12,822	流動資產	9,322	12,322	-3,000
12,822	現金	9,322	12,322	-3,000
12,822	銀行存款	9,322	12,322	-3,000
616	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	616	616	0
616	準備金	616	616	0
616	退休及離職準備 金	616	616	0
4,804	負 債	4,804	4,804	0
4,060	流動負債	4,060	4,060	0
4,060	應付款項	4,060	4,060	0
4,060	應付代收款	4,060	4,060	0
744	其他負債	744	744	0
744	什項負債	744	744	0
128	存入保證金	128	128	0
616	應付退休及離職 金	616	616	0
8,634	基金餘額	5,134	8,134	-3,000
8,634	基金餘額	5,134	8,134	-3,000
8,634	基金餘額	5,134	8,134	-3,000
8,634	累積餘額	5,134	8,134	-3,000
13,439	負債及基金餘額合計	9,939	12,939	-3,000

信託代理與保證資產
保證品

450 信託代理與保證負債
450 應付保證品

450
450

桃園市立龜山幼兒園
 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 109 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				27,533 27,241	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				292	
上年度預算數 學前教育計畫				26,181 26,011	108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				170	
前年度決算數 學前教育計畫				20,904 20,791	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				113	
106年度決算數 學前教育計畫				18,835 18,808	106年度決算數18,808,036元，用人費用決算數13,960,633元，服務費用決算數4,412,756元，材料及用品費用品消耗決算數321,307元，會費、捐助費決算數38,790元，其他決算數74,550元。

桃園市立龜山幼兒園
 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 109 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 105年度決算數 學前教育計畫				27 15,880 15,835	106年度決算數26,698元係機械設備。 105年度決算數15,835,095元，用人費用決算數11,259,476元，服務費用決算數4,199,334元，材料及用品費用品消耗決算數333,048元，會費、捐助費決算數1,000元，其他決算數42,237元。
建築及設備計畫				45	105年度決算數44,698元，其中機械及設備26,698元，什項設備18,000元。

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 109 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	24	3	27	本年度編列園長1人、教師5人，增加教師1人。 本年度編列約僱人員5人、契約進用人員16人，增加契約進用人員1人。
職員	5	1	6	
約僱人員	19	2	21	
總 計	24	3	27	

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6人。

本 頁 空 白

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	5,004	9,960	388		1,483	380		276
學前教育計畫	5,004	9,960	388		1,483	380		276
正式人員	5,004		388		424	380		276
聘僱人員		9,960			1,059			
兼任人員								

一、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員6人，預算金額2,437,000元。

龜山幼兒園
教育發展基金
彙計表
109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				
		432	8		16		17,947	323	18,270
		432	8		16		17,947	323	18,270
		432	8		16		6,928		6,928
							11,019		11,019
								323	323

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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		
15,170	18,701	用人費用	18,270	18,270	0		
3,123	6,036	正式員額薪資	5,004	5,004	0		
3,123	6,036	職員薪金	5,004	5,004	0		
8,040	9,667	聘僱及兼職人員薪資	10,283	10,283	0		
7,717	9,576	約僱職員薪金	9,960	9,960	0		
323	91	兼職人員酬金	323	323	0		
267	388	超時工作報酬	388	388	0		
267	388	加班費	388	388	0		
1,433	2,042	獎金	1,863	1,863	0		
182	456	考績獎金	380	380	0		
1,251	1,586	年終獎金	1,483	1,483	0		
112	240	退休及卹償金	276	276	0		
112	240	職員退休及離職金	276	276	0		
2,196	328	福利費	456	456	0		
2,067	288	分擔員工保險費	432	432	0		
33	8	傷病醫藥費	8	8	0		
96	32	其他福利費	16	16	0		
5,183	6,238	服務費用	7,826	7,826	0		
439	865	水電費	825	825	0		
400	765	工作場所電費	765	765	0		
39	100	工作場所水費	60	60	0		
91	135	郵電費	130	130	0		
4	15	郵費	10	10	0		
82	76	電話費	76	76	0		
5	44	數據通信費	44	44	0		
4	20	旅運費	20	20	0		
4	20	國內旅費	20	20	0		
95	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0		
95	120	印刷及裝訂費	120	120	0		
1,699	1,825	修理保養及保固費	3,611	3,611	0		

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國109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	
239	300	其他建築修護費	300	300	0	
161	160	機械及設備修護費	160	160	0	
77	61	雜項設備修護費	89	89	0	
1,222	1,304	其他資產修護費	3,062	3,062	0	
16	70	保險費	19	19	0	
13	20	一般房屋保險費	14	14	0	
3	50	其他保險費	5	5	0	
2,610	2,795	一般服務費	2,757	2,757	0	
2		佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
108	100	外包費	288	288	0	
2,475	2,671	計時與計件人員酬金	2,437	2,437	0	
24	24	體育活動費	27	27	0	
187	363	專業服務費	299	299	0	
60	125	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
80	189	委託檢驗(定)試驗認證費	166	166	0	
4	40	委託考選訓練費	5	5	0	
34	9	電腦軟體服務費	53	53	0	
9		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	
279	756	材料及用品費	556	556	0	
279	756	用品消耗	556	556	0	
101	250	辦公(事務)用品	250	250	0	
	18	報章雜誌	10	10	0	
90	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
61	59	服裝	58	58	0	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國109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	
15	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	
12	299	其他用品消耗	108	108	0	
		租金、償債、利息及相關手續費	390	390	0	
		機器租金	390	390	0	
		電腦租金及使用費	270	270	0	
		機械及設備租金	120	120	0	
113	170	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	292	0	292	
113	170	購建固定資產	292	0	292	
26	150	購置機械及設備	132	0	132	
43		購置交通及運輸設備	0	0	0	
43	20	購置雜項設備	160	0	160	
1	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	
158	315	其他	198	198	0	
158	315	其他支出	198	198	0	
158	315	其他	198	198	0	
20,904	26,181	合計	27,533	27,241	292	

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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	213,527							213,527	
土地改良物									
房屋及建築	32,380	10,294					1,603	20,483	
機械及設備	1,230	895	132	(1)		教學用及行政用機械設備等經費。	85	382	
交通及運輸設備	573	347					106	119	
雜項設備	4,180	3,785	160	(1)		教學用及行政用雜項設備等經費。	150	405	
購建中固定資產									
電腦軟體	20						4	16	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	251,910	15,321	292				1,948	234,932	

註：