

特別收入 15-272

中華民國107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
桃園市立觀音幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立觀音幼兒園編

桃園市立觀音幼兒園
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107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) 固定項目明細表	第	24	頁

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 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 3 人、契約進用人員 35 人，共計 38 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 3,356 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入、場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

學前教育：本年度預算編列 3,429 萬 7,000 元，普通班 19 班，幼生人數 560 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 27 萬元，係增(汰)購教學及行政業務用機械等設備。

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 38 人，較上年度增加 2 人，係本年度教師人員增加所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 4,000 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：3,053 萬 9,000 元，較上年度減少 316 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：302 萬 4,000 元，較上年度減少 12 萬 6,000 元，係因調降學費所致。

(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 3,429 萬 7,000 元，較上年度減少 74 萬 5,000 元，主要係服務費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 0 元，較上年度減少 9 萬元，係因減列 106 度編列增(汰)購公務機車及行政等設備所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 27 萬元，較上年度減少 63 萬，係因減少購教學及行政用等設備所致。

(3)無形資產：本年度預算編列 0 萬元，較上年度減少 30 萬元，係因減列 106 年度增(汰)購教學及行政用等設備所致。

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 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 3,356 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,686 萬 2,000 元，減少 329 萬 5,000 元，約減 8.94%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,456 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,633 萬 2,000 元，減少 176 萬 5,000 元，約減 4.86%，主要係臨時人員減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 萬元，較上年度預算數賸餘 53 萬元，增加短絀 153 萬元，約增 288.68%，將移用以前基金餘額 100 萬元支應。

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(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 租金收入：1 萬元。

(2) 利息收入：3,823 元。

(3) 其他財產收入：9 萬 6,619 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,850 萬 8,900 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：307 萬 6,500 元。

預算數 3,008 萬 7,000 元，決算數 3,169 萬 5,842 元，執行率 105.35%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：2,886 萬 3,766 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：64 萬 1,626 元。

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

(2) 無形資產：4 萬 7,000 元。

學前教育計畫預算數 2,927 萬 2,000 元，決算數 2,886 萬 3,766 元，執行率 98.61%、建築及設備計畫預算數 81 萬 5,000 元，決算數 68 萬 8,626 元，執行率 84.49%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 214 萬 3,450 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：9 萬 7,193 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,158 萬 6,008 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：157 萬 2,000 元。

分配預算數 2,397 萬 1,000 元，實際數 2,325 萬 5,201 元，執行率 97.01%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,449 萬 7,860 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：6 萬 8,000 元。

(2) 無形資產：8 萬 6,000 元。

學前教育計畫分配預算數 2,318 萬 1,000 元，實際數 1,449 萬 7,860 元，執行率 62.54%、建築及設備計畫分配預算數 79 萬元，實際數 15 萬 4,000 元，執行率 19.49%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 860 萬 3,341 元，期末基金餘額 1,439 萬 195 元。

桃園市立觀音幼兒園
 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107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(-)
31,696	基金來源	33,567	36,862	-3,295
110	財產收入	4	7	-3
0	財產處分收入	0	0	0
10	租金收入	0	0	0
4	利息收入	4	7	-3
97	其他財產收入	0	0	0
28,509	政府撥入收入	30,539	33,705	-3,166
28,509	公庫撥款收入	30,539	33,705	-3,166
3,077	教學收入	3,024	3,150	-126
3,077	學雜費收入	3,024	3,150	-126
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
29,552	基金用途	34,567	36,332	-1,765
28,864	學前教育計畫	34,297	35,042	-745
28,864	學前教育	34,297	35,042	-745
689	建築及設備計畫	270	1,290	-1,020
0	交通及運輸設備	0	90	-90
642	其他設備	270	900	-630
47	無形資產	0	300	-300
2,143	本期賸餘 (短絀-)	-1,000	530	-1,530
3,643	期初基金餘額	6,317	3,643	2,673
0	解繳公庫	0	0	0
5,787	期末基金餘額	5,317	4,173	1,143

備註：

桃園市立觀音幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國107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—)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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—)	-1,000	
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—)	-1,000	
期初現金及約當現金	8,296	
期末現金及約當現金	7,296	

註：

桃園市立觀音幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 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				4	
利息收入	年	1	4,000	4	幼兒園專戶利息收入。
政府撥入收入				30,539	
公庫撥款收入	年	1	30,539,000	30,539	市府撥入經費。
教學收入				3,024	
學雜費收入	年	1	3,024,000	3,024	幼兒園學費收入。
總 計：				33,567	

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
28,864	54 學前教育計畫	34,297	35,042	
21,658	1 用人費用	24,770	23,915	
529	11 正式員額薪資	2,124	708	
529	113 職員薪金	2,124	708	本園教師薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵2,124,000元)。
16,024	12 聘僱及兼職人員薪資	19,412	17,220	
16,024	122 約僱職員薪金	19,344	17,220	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人員薪資等經費(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵900,000元)。
0	124 兼職人員酬金	68	0	兼職人員酬金及兼任教師鐘點費等。
139	13 超時工作報酬	323	168	
139	131 加班費	323	168	行政人員加班費(原鄉鎮市公所加班費額度移撥14,000元*12人=168,000元)及公立幼兒園全園(編制內、約僱、契進加班費155,000元)等經費。
1,943	15 獎金	2,412	2,357	
1,943	152 年終獎金	267	2,357	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)等經費。
0		2,145	0	契約進用教職員工年終獎金等經費(來自用人費用明細資料)。
1,023	16 退休及卹償金	180	1,296	
1,023	161 職員退休及離職金	180	1,296	教職員工提撥退撫金(來自用人費用明細資料)等經費。
2,001	18 福利費	319	2,166	
2,001	181 分擔員工保險費	180	2,160	勞保費、公保費、健保費(來自用人費用明細資料)等經費。
0	183 傷病醫藥費	16	6	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		123	0	契進人員健康檢查費(3,500元*35人=122,500)(配合預算編列至千元，增列500元)。
5,930	2 服務費用	7,737	9,377	
571	21 水電費	1,034	1,034	
544	212 工作場所電費	950	950	電費。
27	214 工作場所水費	84	84	水費。
181	22 郵電費	220	395	
11	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
129	222 電話費	200	240	公務用電話費。
42	224 數據通信費	0	135	

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
54 23	旅運費	92	92	
54 231	國內旅費	83	83	參加各項會議、研習、洽辦公務及其他相關業務等旅費。
0 236	貨物運費	9	9	器材、書籍、設備及各項活動等運費。
20 24	印刷裝訂與廣告費	50	50	
20 241	印刷及裝訂費	50	50	教學及行政各類表冊、單據等印刷、公務用信封及預算書印製等經費。
1,232 25	修理保養及保固費	2,795	3,252	
293 254	其他建築修護費	432	460	其他建築維修等維修經費。
265 255	機械及設備修護費	420	450	資訊設備、消防設備、校園安全系統設備、電梯等機電養護費等經費。
0 256	交通及運輸設備修護費	0	2	
431 257	什項設備修護費	435	431	各項教學及行政設備維修保養及其他相關業務等經費。
0		40	38	辦公用機具設備維修保養及其他相關業務等經費(1,048元*38人=39,824元)(配合預算編列至千元，增列176元)。
0		31	31	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等經費。
243 258	其他資產修護費	1,437	1,840	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
0 26	保險費	10	11	
0 261	一般房屋保險費	10	10	園所建物險及火險等經費。
0 264	交通及運輸設備保險費	0	1	
3,633 27	一般服務費	3,070	4,072	
94 279	外包費	150	150	校園安全維護費保全系統等相關經費。
3,539 27D	計時與計件人員酬金	2,862	3,921	臨時人員(廚工)薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(26,500元*13.5月*8人=2,862,000元)。
0		20	0	臨時人員加班費等經費。
0 27F	體育活動費	38	1	教職員及契進人員文康活動費(1,000元*38人=38,000元)。
195 28	專業服務費	421	426	
0 284	工程及管理諮詢服務費	100	0	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。
14 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	外聘委員出席費及交通費等相關經費；各項研習活動等內外聘講師講座、專題演講鐘點費等相關經費。

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
36287	委託檢驗(定)試驗認證費	100	100	消防安全、衛生檢查及簽證費、建物公共檢查及申報及其他相關業務等經費。
0		99	99	市府下授飲用水設備出水口檢測費等經費。
0288	委託考選訓練費	50	50	同仁參加業務各項相關訓練經費。
14628A	電子計算機軟體服務費	0	100	
028Y	其他	12	17	廚工健康檢查費等及其他相關業務經費(1,500元*8人=12,000元)。
4429	公共關係費	45	45	
44291	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)。
9173	材料及用品費	1,029	1,049	
331	使用材料費	9	18	
3312	燃料	9	9	各項運輸、機械等設備所耗用之燃料費。
0		0	9	
91532	用品消耗	1,020	1,031	
609321	辦公(事務)用品	428	428	各項行政事務辦公用品、教學及電腦耗材消耗品及非消耗品等經費。
12322	報章什誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
96323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	掃除用各類清潔用具、維修物品等及其他相關業務等經費；環境佈置、清潔消毒及綠美化等及其他相關業務經費。
94325	服裝	92	98	同仁圍裙及下、冬季工作服裝(1,800元*51人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品及其他相關業務等經費。
9832Y	其他	340	345	教學及行政業務用器具、器材及視聽媒體教材及各項其他相關業務等經費。
06	稅捐及規費(強制費)	0	1	
066	規費	0	1	
0663	汽車燃料使用費	0	1	
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	144	
071	會費	1	1	

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0713	職業團體會費	1	1	護士(護理師)公會及其他組織會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	0	143	
072Y	其他	0	80	
0		0	63	
3589	其他	760	556	
35891	其他支出	760	556	
35891Y	其他	595	556	畢業典禮、親職教育、體能活動、教職員工研習、交流觀摩學習、加強社會教育、安全教育等各項活動經費及其他相關業務經費。
0		94	0	市府下授非基因改造食材補助每週供應2-3次(4元*40週*590人=94,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		71	0	市府下授營養午餐導師指導費(200元*9月*39人=70,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
6895M	建築及設備計畫	270	1,290	
6895	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270	1,290	
64251	購置固定資產	270	990	
320514	購置機械及設備	150	400	教學行政用機械設備等相關經費。
0515	購置交通及運輸設備	0	63	
0		0	27	
322516	購置什項設備	120	500	教學行政用雜項設備等經費。
4752	購置無形資產	0	300	
47521	購置電腦軟體	0	300	
29,552	總計	34,567	36,332	

桃園市立觀音幼兒園
 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 107年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
學前教育計畫				34,297	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、影印機租賃費、稅捐及規費、會費與獎勵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)。
學前教育				34,297	
建築及設備計畫				270	
其他設備				270	支應購置機械及設備、什項設備(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				34,567	

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
7,766	資 產 合 計	7,296	8,296	-1,000
7,766	資 產	7,296	8,296	-1,000
7,766	流動資產	7,296	8,296	-1,000
7,766	現金	7,296	8,296	-1,000
7,766	銀行存款	7,296	8,296	-1,000
1,979	負 債	1,979	1,979	0
1,862	流動負債	1,862	1,862	0
1,862	應付款項	1,862	1,862	0
1,862	應付代收款	1,862	1,862	0
117	其他負債	117	117	0
117	什項負債	117	117	0
117	存入保證金	117	117	0
5,787	基金餘額	5,317	6,317	-1,000
5,787	基金餘額	5,317	6,317	-1,000
5,787	基金餘額	5,317	6,317	-1,000
5,787	累積餘額	5,317	6,317	-1,000
7,766	負債及基金餘額合計	7,296	8,296	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

600 信託代理與保證負債
600 應付保證品

600
600

桃園市立觀音幼兒園
 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 107 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				34,567 34,297	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)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				270	本年度預計購置機械設備及雜項設備。
上年度預算數 學前教育計畫				36,332 35,042	106年度預算編列35,042,000元,預計支應用人費用23,915,000元、服務費用9,377,000元、材料及用品費1,049,000元、稅捐及規費(強制費)1,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費144,000元及其他556,000元等相關經費。
建築及設備計畫				1,290	106年度預算編列1,290,000元係預計支應購置交通及運輸設備90,000元、購置機械及設備400,000元、購置什項設備500,000元及購置電腦軟體300,000元。
前年度決算數 學前教育計畫				29,552 28,864	105年度決算數28,863,766元,支應用人費用21,657,835元、服務費用5,930,471元、材料及用品費917,368元及其他358,092元等相關經費。

桃園市立觀音幼兒園
 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 107 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 104年度決算數 學前教育計畫				689 26,792 26,581	105年度決算數688,626元，其中購置機械及設備319,846元、購置什項設備321,780元及購置電腦軟體47,000元。 104年度決算數26,580,907元，支應用人費用19,733,375元、服務費用5,903,356元、材料及用品費715,410元及其他228,766元等相關經費。
建築及設備計畫				211	104年度決算數210,755元，其中購置機械及設備119,812元、購置什項設備29,400元及購置電腦軟體61,543元。

桃園市立觀音幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 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	36	2	38	本年度編列教師3人。 本年度編列契約進用人員35人。
職員	1	2	3	
約僱人員	35	0	35	
總 計	36	2	38	

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8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	2,124	19,344	323		2,412			180
學前教育計畫	2,124	19,344	323		2,412			180
正式人員	2,124		323		267			180
聘僱人員		19,344			2,145			
兼任人員								

註：一、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員8人，預算金額2,882,000元。
二、本園107年度加班費323,000元，加班費限額為323,000元。

觀音幼兒園
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		180	139				24,702	68	24,770	
		180	139				24,702	68	24,770	
		180	16				3,090		3,090	
			123				21,612		21,612	
								68	68	

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
29,552	36,332	合 計	34,567	34,297	0	0	270
21,658	23,915	用人費用	24,770	24,770	0	0	0
529	708	正式員額薪資	2,124	2,124	0	0	0
529	708	職員薪金	2,124	2,124	0	0	0
16,024	17,220	聘僱及兼職人員薪資	19,412	19,412	0	0	0
16,024	17,220	約僱職員薪金	19,344	19,344	0	0	0
		兼職人員酬金	68	68	0	0	0
139	168	超時工作報酬	323	323	0	0	0
139	168	加班費	323	323	0	0	0
1,943	2,357	獎金	2,412	2,412	0	0	0
1,943	2,357	年終獎金	2,412	2,412	0	0	0
1,023	1,296	退休及卹償金	180	180	0	0	0
1,023	1,296	職員退休及離職金	180	180	0	0	0
2,001	2,166	福利費	319	319	0	0	0
2,001	2,160	分擔員工保險費	180	180	0	0	0
	6	傷病醫藥費	139	139	0	0	0
5,930	9,377	服務費用	7,737	7,737	0	0	0
571	1,034	水電費	1,034	1,034	0	0	0
544	950	工作場所電費	950	950	0	0	0
27	84	工作場所水費	84	84	0	0	0
181	395	郵電費	220	220	0	0	0
11	20	郵費	20	20	0	0	0
129	240	電話費	200	200	0	0	0
42	135	數據通信費	0	0	0	0	0
54	92	旅運費	92	92	0	0	0
54	83	國內旅費	83	83	0	0	0
	9	貨物運費	9	9	0	0	0
20	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	0
20	50	印刷及裝訂費	50	50	0	0	0
1,232	3,252	修理保養及保固費	2,795	2,795	0	0	0

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
293	460	其他建築修護費	432	432	0	0	0
265	450	機械及設備修護費	420	420	0	0	0
	2	交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	0
431	500	什項設備修護費	506	506	0	0	0
243	1,840	其他資產修護費	1,437	1,437	0	0	0
	11	保險費	10	10	0	0	0
	10	一般房屋保險費	10	10	0	0	0
	1	交通及運輸設備保險費	0	0	0	0	0
3,633	4,072	一般服務費	3,070	3,070	0	0	0
94	150	外包費	150	150	0	0	0
3,539	3,921	計時與計件人員酬金	2,882	2,882	0	0	0
	1	體育活動費	38	38	0	0	0
195	426	專業服務費	421	421	0	0	0
		工程及管理諮詢服務費	100	100	0	0	0
14	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	0	0
36	199	委託檢驗(定)試驗認證費	199	199	0	0	0
	50	委託考選訓練費	50	50	0	0	0
146	100	電子計算機軟體服務費	0	0	0	0	0
	17	其他	12	12	0	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0	0
917	1,049	材料及用品費	1,029	1,029	0	0	0
3	18	使用材料費	9	9	0	0	0
3	18	燃料	9	9	0	0	0
915	1,031	用品消耗	1,020	1,020	0	0	0

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本年度預算數				
			合計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
609	428	辦公(事務)用品	428	428	0	0	0
12	30	報章什誌	30	30	0	0	0
96	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0	0	0
94	98	服裝	92	92	0	0	0
6	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	0	0
98	345	其他	340	340	0	0	0
		租金、償債與利息	0	0	0	0	0
		地租及水租	0	0	0	0	0
		場地租金	0	0	0	0	0
689	1,290	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270	0	0	0	270
642	990	購置固定資產	270	0	0	0	270
320	400	購置機械及設備	150	0	0	0	150
	90	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
322	500	購置什項設備	120	0	0	0	120
47	300	購置無形資產	0	0	0	0	0
47	300	購置電腦軟體	0	0	0	0	0
	1	稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	0
	1	規費	0	0	0	0	0
	1	汽車燃料使用費	0	0	0	0	0
	144	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	0	0
	1	會費	1	1	0	0	0
	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
	143	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
	143	其他	0	0	0	0	0
358	556	其他	760	760	0	0	0
358	556	其他支出	760	760	0	0	0

桃園市立觀音幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
358	556	其他	760	760	0	0	0

桃園市立觀音幼兒園
桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	105,842	270	0	106,112	
土地	34,771	0	0	34,771	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	50,314	0	0	50,314	
機械及設備	7,265	150	0	7,415	教學行政用機械設備等 相關經費。
交通及運輸設備	1,474	0	0	1,474	
什項設備	11,502	120	0	11,622	教學行政用雜項設備等 經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	515	0	0	515	

註：

主辦會計人員：莊 佳 華

基金主持人：李 月 琴