

特別收入 15-272

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	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) 資本資產及長期負債表	第	23	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 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 2 人、契約進用人員 40 人，共計 42 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 3,546 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。
- (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 108 年度

學前教育：本年度預算編列 3,645 萬 3,000 元，普通班 20 班，幼生人數 590 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) 交通及運輸設備：本年度預算編列 15 萬元，係增(汰)購行政通訊用設備及其他事務性相關等設備。

(2) 其他設備：本年度預算編列 36 萬元(含機械設備 21 萬元及什項設備 15 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。

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 42 人，較上年度增加 2 人，係本年度契約進用人員增加所致。

(二) 基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：本年度預算數 3,000 元，新增項目，係增加財產報廢變賣收入。

(2) 租金收入：本年度預算數 15 萬元，新增項目，係增加太陽能光電租金收入。

(3) 利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度無增減。

(4) 其他財產收入：本年度預算數 3 萬元，新增項目，係增加活動中心等對外開放場地收費收入。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,124 萬元，較上年度增加 35 萬 7,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：403 萬 6,000 元，較上年度增加 101 萬 2,000 元，係因增加招收幼生及雜費收入所致。

(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 3,645 萬 3,000 元，較上年度增加 191 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

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 108 年度

- (1)交通及運輸設備：本年度預算數 15 萬元，新增項目，係因增購教學行政音響、喇叭等設備。
- (2)其他設備：本年度預算編列 36 萬元，較上年度減少 1 萬 5,000 元，係因減少教學及行政用等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 3,546 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,391 萬 1,000 元，增加 155 萬 2,000 元，約增 4.58%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 3,696 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,491 萬 1,000 元，增加 205 萬 2,000 元，約增 5.88%，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 150 萬元，較上年度預算數短絀 100 萬元，增加短絀 50 萬元，約增 50.00%，將移用以前基金餘額 150 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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

- (1)利息收入：3,253 元。
- (2)其他財產收入：13 萬 193 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,977 萬 8,443 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：323 萬 9,500 元。

預算數 3,686 萬 2,000 元，決算數 3,315 萬 1,389 元，執行率 89.93%。

(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 108 年度

學前教育：3,156 萬 3,007 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：81 萬 3,153 元。

(2) 無形資產：8 萬 6,000 元。

學前教育計畫預算數 3,504 萬 2,000 元，決算數 3,156 萬 3,007 元，執行率 90.07%、建築及設備計畫預算數 129 萬元，決算數 89 萬 9,153 元，執行率 69.70%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 68 萬 9,229 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：

財產處分收入：3 萬 3,230 元。

利息收入：1,883 元

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,064 萬 3,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：166 萬 9,000 元。

分配預算數 2,215 萬 9,000 元，實際數 2,234 萬 7,113 元，執行率 100.85%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,553 萬 1,106 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：10 萬 1,771 元。

學前教育計畫分配預算數 2,196 萬 4,000 元，實際數 1,553 萬 1,106 元，執行率 70.71%、建築及設備計畫分配預算數 19 萬 5,000 元，實際數 10 萬 1,771 元，執行率 52.19%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 671 萬 4,236 元，期末基金餘額 1,319 萬 319 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(-)
33,151	基金來源	35,463	33,911	1,552
133	財產收入	187	4	183
0	財產處分收入	3	0	3
0	租金收入	150	0	150
3	利息收入	4	4	0
130	其他財產收入	30	0	30
29,778	政府撥入收入	31,240	30,883	357
29,778	公庫撥款收入	31,240	30,883	357
3,240	教學收入	4,036	3,024	1,012
3,240	學雜費收入	4,036	3,024	1,012
32,462	基金用途	36,963	34,911	2,052
31,563	學前教育計畫	36,453	34,536	1,917
31,563	學前教育	36,453	34,536	1,917
899	建築及設備計畫	510	375	135
0	交通及運輸設備	150	0	150
813	其他設備	360	375	-15
86	無形資產	0	0	0
689	本期賸餘 (短絀-)	-1,500	-1,000	-500
5,787	期初基金餘額	5,476	6,317	-841
0	解繳公庫	0	0	0
6,476	期末基金餘額	3,976	5,317	-1,341

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)	-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	12,340	
期末現金及約當現金	10,840	

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 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				187	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	150,000	150	租金收入(太陽能光電租金收入)。
利息收入	年	1	4,000	4	幼兒園專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	場地租借收入。
政府撥入收入				31,240	
公庫撥款收入	年	1	31,240,000	31,240	市府撥入經費。
教學收入				4,036	
學雜費收入	年	1	3,186,000	3,186	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	850,000	850	幼兒園雜費收入。
總 計：				35,463	

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
31,563	54 學前教育計畫	36,453	34,536	
23,720	1 用人費用	25,710	24,770	
1,142	11 正式員額薪資	1,416	2,124	
1,142	113 職員薪金	1,416	2,124	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1,416,000元)。
16,828	12 聘僱及兼職人員薪資	17,976	19,412	
16,828	122 約僱職員薪金	17,976	19,344	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1,770,000元、幼兒雜費收入扣抵425,000)。
0	124 兼職人員酬金	0	68	
286	13 超時工作報酬	333	323	
286	131 加班費	333	323	本園因業務需要教職員超時加班費。
2,015	15 獎金	1,997	2,412	
2,015	152 年終獎金	178	267	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)等經費。
0		1,819	2,145	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)。
1,094	16 退休及卹償金	1,488	180	
1,094	161 職員退休及離職金	120	180	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)等經費。
0		1,368	0	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)等經費。
2,355	18 福利費	2,500	319	
2,258	181 分擔員工保險費	120	180	勞保費、公保費、健保費(來自用人費用明細資料)等經費。
0		2,364	0	勞保費、公保費、健保費(來自用人費用明細資料)等經費。
97	183 傷病醫藥費	16	16	園長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		0	123	
6,909	2 服務費用	9,039	7,976	
147	21 水電費	1,034	1,034	
96	212 工作場所電費	950	950	電費。
51	214 工作場所水費	84	84	水費。
197	22 郵電費	313	301	
13	221 郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
145	222 電話費	200	200	公務用電話費。

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
38224	數據通信費	93	81	公文管理暨線上簽核系統GSN-V PN電路費、公務用數據通信、 網路通訊費及其他相關業務等 經費。
5623	旅運費	92	92	
56231	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。
0235	貨物運費	9	9	器材、書籍、設備及各項活動 等運費。
3524	印刷裝訂與廣告費	50	50	
35241	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。
3,12325	修理保養及保固費	3,678	2,795	
500254	其他建築修護費	432	432	其他建築維修等維修經費。
277255	機械及設備修護費	420	420	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。
510257	雜項設備修護費	850	435	各項教學及行政設備維修保養 及其他相關業務等經費。
0		44	40	辦公用機具設備維修保養及其 他相關業務等經費(1,048元*42 人*1年=44,016元)(配合預算編 列至千元，減列16元)。
0		32	31	市府下授(33)-飲用水設備清洗 、管線維修、更換濾心濾材管線(配合預算編列至千元，增列200 元)。
1,836258	其他資產修護費	1,750	1,437	水電設備、校園地面及設施等 維修保養等經費。
0		150	0	水電設備、校園地面及設施等 維修保養等經費(太陽能光電租 金收入)。
026	保險費	10	10	
0261	一般房屋保險費	10	10	園所建物險及火險等經費。
2,95527	一般服務費	3,249	3,070	
47279	外包費	150	150	校園安全維護費保全系統等相 關經費。
2,90827D	計時與計件人員酬金	60	20	特別休假未休加班費。
0		2,997	2,862	臨時人員(廚工)薪資及機補勞 、健保及勞退金等經費(27,50 0元*4人*13.5月=1,485,000元) (28,000元*4人*13.5月=1512,0 00)。
027F	體育活動費	42	38	教職員及契進人員文康活動費(1,000元*42人=42,000元)。
35228	專業服務費	568	579	

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
140284	工程及管理諮詢服務費	100	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。
25285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	1. 外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。2. 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*3節=3,000元)。3. 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*16節=32,000元)。
50287	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(34)-飲用水設備出水口檢測費。
6288	委託考選訓練費	50	50	同仁參加業務各項相關訓練經費。
13028A	電腦軟體服務費	159	158	資訊相關系統維護費84,000元，人事差勤系統相關維護費32,400元，薪資出納系統維護費6,600元，全功能網站費36,000元。
028Y	其他專業服務費	0	12	
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)。
5773	材料及用品費	1,029	1,029	
331	使用材料費	9	9	
3312	燃料	9	9	各項運輸、機械等設備所耗用之燃料費。
57432	用品消耗	1,020	1,020	
264321	辦公(事務)用品	423	428	各項行政事務辦公用品、教學電腦耗材消耗品及非消耗品等經費。
11322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
81323	農業與園藝用品及環境美化費	100	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。
88325	服裝	98	92	同仁圍裙及下、冬季工作服裝(1,800元*54人=97,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
49328	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。

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
8132Y	其他用品消耗	319	340	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。
1437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
071	會費	1	1	
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)。
14372	捐助、補助與獎助	0	0	
14372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2149	其他	674	760	
21491	其他支出	674	760	
21491Y	其他	590	595	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		0	94	
0		72	71	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*40人=72,000)。
0		12	0	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)。
8995M	建築及設備計畫	510	375	
8995	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	510	375	
81351	購建固定資產	510	375	
398514	購置機械及設備	150	150	充實教學行政用機械設備等相關經費。
0		60	105	購置電腦等經費(30,000元*2台=60,000元)(主機含螢幕)。
0515	購置交通及運輸設備	150	0	各項行政通訊用設備經費。
415516	購置雜項設備	150	120	教學行政用雜項設備等經費。
8652	購置無形資產	0	0	
86521	購置電腦軟體	0	0	
32,462	總計	36,963	34,911	

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 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				36,453 36,453	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)。 支應購置各項行政用通訊設備(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)。 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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				510 150	
其他設備				360	
合 計				36,963	

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
13,340	資 產 合 計	10,840	12,340	-1,500
13,340	資 產	10,840	12,340	-1,500
13,340	流動資產	10,840	12,340	-1,500
13,340	現金	10,840	12,340	-1,500
13,340	銀行存款	10,840	12,340	-1,500
6,864	負 債	6,864	6,864	0
6,685	流動負債	6,685	6,685	0
6,685	應付款項	6,685	6,685	0
6,685	應付代收款	6,685	6,685	0
178	其他負債	178	178	0
178	什項負債	178	178	0
178	存入保證金	178	178	0
6,476	基金餘額	3,976	5,476	-1,500
6,476	基金餘額	3,976	5,476	-1,500
6,476	基金餘額	3,976	5,476	-1,500
6,476	累積餘額	3,976	5,476	-1,500
13,340	負債及基金餘額合計	10,840	12,340	-1,500

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 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				36,963 36,453	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				510	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				34,911 34,536	107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				375	107年度預計購置機 械設備及雜項設備。
前年度決算數 學前教育計畫				32,462 31,563	106年度決算 數31,563,007元，支應 用人費 用23,719,885元、服務 費用6,909,149元、材 料及用品 費577,141元、會費.捐 助補助獎金143,000元 及其他213,832元等相 關經費。
建築及設備計畫				899	106年度決算 數899,153元，其中購 置機械及設 備398,293元、購置什 項設備414,860元及購 置電腦軟體86,000元
105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 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				689	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 學前教育計畫				26,792 26,581	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 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	4	42	本年度編列教師2人。 本年度編列契約進用人員40人。
職員	3	-1	2	
約僱人員	35	5	40	
總 計	38	4	42	

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	1,416	17,976	333		1,997			1,488
學前教育計畫	1,416	17,976	333		1,997			1,488
正式人員	1,416		333		178			120
聘僱人員		17,976			1,819			1,368
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3,057,000元。

觀音幼兒園
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				
		2,484	16				25,710		25,710
		2,484	16				25,710		25,710
		120	16				2,183		2,183
		2,364					23,527		23,527

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	
23,720	24,770	用人費用	25,710	25,710	0	
1,142	2,124	正式員額薪資	1,416	1,416	0	
1,142	2,124	職員薪金	1,416	1,416	0	
16,828	19,412	聘僱及兼職人員薪資	17,976	17,976	0	
16,828	19,344	約僱職員薪金	17,976	17,976	0	
	68	兼職人員酬金	0	0	0	
286	323	超時工作報酬	333	333	0	
286	323	加班費	333	333	0	
2,015	2,412	獎金	1,997	1,997	0	
2,015	2,412	年終獎金	1,997	1,997	0	
1,094	180	退休及卹償金	1,488	1,488	0	
1,094	180	職員退休及離職金	1,488	1,488	0	
2,355	319	福利費	2,500	2,500	0	
2,258	180	分擔員工保險費	2,484	2,484	0	
97	139	傷病醫藥費	16	16	0	
6,909	7,976	服務費用	9,039	9,039	0	
147	1,034	水電費	1,034	1,034	0	
96	950	工作場所電費	950	950	0	
51	84	工作場所水費	84	84	0	
197	301	郵電費	313	313	0	
13	20	郵費	20	20	0	
145	200	電話費	200	200	0	
38	81	數據通信費	93	93	0	
56	92	旅運費	92	92	0	
56	83	國內旅費	83	83	0	
	9	貨物運費	9	9	0	
35	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
35	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
3,123	2,795	修理保養及保固費	3,678	3,678	0	
500	432	其他建築修護費	432	432	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	
277	420	機械及設備修護費	420	420	0	
510	506	雜項設備修護費	926	926	0	
1,836	1,437	其他資產修護費	1,900	1,900	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	一般房屋保險費	10	10	0	
2,955	3,070	一般服務費	3,249	3,249	0	
47	150	外包費	150	150	0	
2,908	2,882	計時與計件人員酬金	3,057	3,057	0	
	38	體育活動費	42	42	0	
352	579	專業服務費	568	568	0	
140	100	工程及管理諮詢服務費	100	100	0	
25	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	
50	199	委託檢驗(定)試驗認證費	199	199	0	
6	50	委託考選訓練費	50	50	0	
130	158	電腦軟體服務費	159	159	0	
	12	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	
577	1,029	材料及用品費	1,029	1,029	0	
3	9	使用材料費	9	9	0	
3	9	燃料	9	9	0	
574	1,020	用品消耗	1,020	1,020	0	
264	428	辦公(事務)用品	423	423	0	
11	30	報章雜誌	30	30	0	
81	80	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
88	92	服裝	98	98	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	
49	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
81	340	其他用品消耗	319	319	0	
899	375	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	510	0	510	
813	375	購建固定資產	510	0	510	
398	255	購置機械及設備	210	0	210	
		購置交通及運輸設備	150	0	150	
415	120	購置雜項設備	150	0	150	
86		購置無形資產	0	0	0	
86		購置電腦軟體	0	0	0	
143	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
	1	會費	1	1	0	
	1	職業團體會費	1	1	0	
143		捐助、補助與獎助	0	0	0	
143		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
214	760	其他	674	674	0	
214	760	其他支出	674	674	0	
214	760	其他	674	674	0	
32,462	34,911	合計	36,963	36,453	510	

桃園市立觀音幼兒園
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	106,507	63,316	510				2,062	41,638	
非理財目的之長期投資									
土地	34,771							34,771	
土地改良物									
房屋及建築	50,314	43,978					1,098	5,239	
機械及設備	7,837	6,681	210			購置教學行政用電腦及機械設備等相關經費。	527	839	
交通及運輸設備	1,553	1,442	150			購置教學行政用音響,喇叭設備等經費。	59	202	
雜項設備	11,730	11,019	150			教學行政用雜項設備等經費。	318	543	
購建中固定資產									
軟體	301	197					60	44	
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。