

特別收入 16-254

中華民國104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
桃園市立大溪幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立大溪幼兒園編

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國104年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	4	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	5	頁
三、明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	6	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	7	頁
四、附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	11	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	12	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	13	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	14	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	18	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	21	頁

桃園市立大溪幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本園依據「幼兒教育及照顧法」之規定辦理，保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針、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、施政重點：

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。

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聘僱人員 6 人、契約進用人員 3 人、臨時人員 6 人，共計 15 人。內部分層業務如下：

(一)教務組：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：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：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 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 1,075 萬 6,000 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：

學前教育：本年度預算編列 1,014 萬 9,000 元，普通班 13 班，學生人數 251 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，預期績效革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能。辦理

桃園市立大溪幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

園內相關人員甄選、場地開放、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 48 萬元，係增購教學行政用機械設備、遊樂設施等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 12 萬 7,000 元，係增購出納薪資系統、資訊媒體及其他行政軟體等無形資產。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數之分析：本年度教職員工數 15 人。

(二)基金來源各科目之分析：

1. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入 789 萬 4,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入。

2. 教學收入：

(1)學雜費收入 286 萬 2,000 元，係幼兒學費收入。

(三)基金用途各科目之分析：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算數 1,014 萬 9,000 元，主要係教職員工俸給等。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 48 萬元，係增購教學行政用機械設備、遊樂設施等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 12 萬 7,000 元，係增購出納薪資系統、資訊媒體及其他行政軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1,075 萬 6,000 元。

(二)本年度基金用途 1,075 萬 6,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期賸餘為 0 元。

三、補辦預算事項：

桃園市立大溪幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

無補辦預算。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

本年度為改制直轄市首年度，無前年度及上年度已過期間預算執行情形。

伍、其他：

一、103 學年度核定預算編列招生人數 251 人。

二、其他有關說明：本基金各項費用之編列係依桃園縣政府核定編列之班級數及注意事項編列。

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國104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(一)
0	基金來源	10,756	0	10,756
0	政府撥入收入	7,894	0	7,894
0	公庫撥款收入	7,894	0	7,894
0	教學收入	2,862	0	2,862
0	學雜費收入	2,862	0	2,862
0	基金用途	10,756	0	10,756
0	學前教育計畫	10,149	0	10,149
0	學前教育	10,149	0	10,149
0	建築及設備計畫	607	0	607
0	其他設備	480	0	480
0	無形資產	127	0	127
0	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
0	期初基金餘額	0	0	0
	解繳公庫	0	0	0
0	期末基金餘額	0	0	0

備註：

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國104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		
業務活動之淨現金流入(流出一)				0		
其他活動之現金流量						
現金及約當現金之淨增(淨減—)				0		
期初現金及約當現金				0		
期末現金及約當現金				0		

註：

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 104 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	
政府撥入收入	年	1	7,894,000	7,894	市府撥入經費。
公庫撥款收入				7,894	
教學收入	年	1	2,862,000	2,862	幼兒園學費收入(收支對列)。
學雜費收入				2,862	
總 計：				10,756	

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
054	學前教育計畫	10,149	0	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(來自用人費用明細表)(幼兒園 學雜費收入收支對列2,862,000 元)。
01	用人費用	5,242	0	
012	聘僱及兼職人員薪資	3,600	0	
0122	約僱職員薪金	3,600	0	
013	超時工作報酬	224	0	
0131	加班費	224	0	
015	獎金	638	0	
0152	年終獎金	638	0	
016	退休及卹償金	216	0	
0161	職員退休及離職金	216	0	
018	福利費	564	0	
0181	分擔員工保險費	432	0	
0183	傷病醫藥費	6	0	
018Y	其他福利費	96	0	
0		30	0	
02	服務費用	3,793	0	市府下授退休教職員三節慰問 金(6,000元X5人=30,000元)。
021	水電費	402	0	
0212	工作場所電費	252	0	
0214	工作場所水費	60	0	
0217	氣體費	90	0	
022	郵電費	138	0	
0221	郵費	10	0	
0222	電話費	128	0	
023	旅運費	50	0	
0231	國內旅費	40	0	

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣

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
0236	貨物運費	10	0	各項活動道具器材等運送費及參賽車資。
024	印刷裝訂與廣告費	59	0	
0241	印刷及裝訂費	45	0	教學行政各項表格、日誌、冊刊物等印製費。
0		14	0	預、決算書及各類單據等印影印。
025	修理保養及保固費	671	0	
0252	一般房屋修護費	228	0	校舍、辦公室翻修費。
0255	機械及設備修護費	175	0	校園安全系統、資訊系統及電梯等機電養護費。
0257	什項設備修護費	22	0	辦公器具養護費(1,048元X21人x1年=22,008元)。(設算人員包括公務人員、約聘僱人員及契約進用人員、不含臨時人員)(取千元)
0		26	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材等維修保養。
0		70	0	教學行政用機具、樂器等維修保養。
0		50	0	水塔清潔維修費(25,000元X2學期=50,000元)。
0258	其他資產修護費	100	0	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	40	0	
026Y	其他保險費	40	0	參加比賽或活動辦理意外及醫療保險。
027	一般服務費	1,950	0	
027D	計時與計件人員酬金	1,944	0	臨時人員(廚工)薪資、年終獎金、勞健保及勞退金(24,000元*13.5月*6人=1,944,000元)。
027F	體育活動費	6	0	文康活動費(約聘僱人員6人，1,000元X6人=6,000元)。
028	專業服務費	438	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51	0	各項活動、研習外聘講師及專題演講鐘點費(1,600元X32節=51,200元)。(取千元)
0		4	0	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(800元X5節=4,000元)。
0		10	0	外聘委員出席費(2,000元X5人=10,000元)。

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	270	0	消防安全、公共安全及衛生檢查等委託費及簽證申報費。
0288	委託考選訓練費	40	0	教職員工參加教保業務相關訓練。
028A	電子計算機軟體服務費	54	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新費。
028Y	其他	9	0	6位廚工年度健康檢查費(1,500元X6人=9,000元)。
029	公共關係費	45	0	
0291	公共關係費	45	0	園長特別費(公共關係費3,700元x12月=44,400元)(取千元)。
03	材料及用品費	525	0	
032	用品消耗	525	0	
0321	辦公(事務)用品	81	0	本園及5分班教學及行政輔助用品。
0		50	0	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材等消耗品。
0322	報章什誌	15	0	教學行政業務等相關規定參考書籍及報費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	130	0	掃地用各類清潔用品及維修物品等經費。
0		20	0	環境佈置、綠化美化校園。
0		15	0	環境保護清潔消毒。
0325	服裝	27	0	教職員工工作服。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	35	0	衛生保健用品。
032Y	其他	110	0	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		7	0	身心障礙特殊教育班教材編輯費(7,200元X1班=7,200元)(取千元)。
0		20	0	體育器材費。
0		15	0	交通安全材料費。
04	租金、償債與利息	90	0	
045	什項設備租金	90	0	
0451	什項設備租金	90	0	影印機等設備租賃費用。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42	0	
071	會費	2	0	
0713	職業團體會費	2	0	護理師公會及其他組織會費。
075	競賽及交流活動費	40	0	
0751	技能競賽	40	0	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽。

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國104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
09	其他	457	0	
091	其他支出	457	0	
091Y	其他	50	0	親職教育活動經費。
0		347	0	戶外教學、畢業典禮、主題教學及節日活動、教師研習等各項活動經費。
0		60	0	加強安全及社會教育。
05M	建築及設備計畫	607	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607	0	
051	購置固定資產	480	0	
0514	購置機械及設備	80	0	教學及行政用機械設備。
0516	購置什項設備	400	0	遊樂設施設備等雜項設備。
052	購置無形資產	127	0	
0521	購置電腦軟體	127	0	出納、薪資系統、資訊媒體及其他行政軟體費。
0	總計	10,756	0	

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 104 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				10,149	
學前教育				10,149	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、會費與獎助及其他等相關經費(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				607	
其他設備				480	遊樂設施設備等雜項設備費(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)。
無形資產				127	出納、薪資系統、資訊媒體及其他行政軟體(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				10,756	

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年)12月31日 實際數	科 目	104年(今年)12月31日 預 計 數	103年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
0	資 產 合 計	0	0	0
0	資 產	0	0	0
0	流動資產	0	0	0
0	現金	0	0	0
0	銀行存款	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	基金餘額	0	0	0
0	累積餘額	0	0	0
0	負債及基金餘額合計	0	0	0

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 104 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				10,756 10,149	本年度預算編 列10,149,000元，用人 費用5,242,000元，服 務費 用3,793,000元，材料 及用品費 用525,000元，租 金、償債與利 息90,000元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費42,000元，其 他457,000元。
建築及設備計畫				607	本年度預算編 列607,000元，其中購 置機械及設 備80,000元，購置什 項設備400,000元，購 置電腦軟 體127,000元。

單位:人

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廚工臨時人員6人。

本 頁 空 白

桃園市立
地方教育
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		3,600	224		638			216
學前教育計畫		3,600	224		638			216
正式人員			224		638			216
聘僱人員		3,600						

註：一、一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員6人，預算金額1,944,000元。
二、本園104年度加班費22萬4,000元，90年度超時加班費實支數額之八成金額為22萬4,000元。

大溪幼兒園
發展基金
彙計表
104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				
		432	6			126		5,242		5,242
		432	6			126		5,242		5,242
		432	6			126		1,642		1,642
								3,600		3,600

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		合 計	10,756	10,149	0	0	607
		用人費用	5,242	5,242	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	3,600	3,600	0	0	0
		約僱職員薪金	3,600	3,600	0	0	0
		超時工作報酬	224	224	0	0	0
		加班費	224	224	0	0	0
		獎金	638	638	0	0	0
		年終獎金	638	638	0	0	0
		退休及卹償金	216	216	0	0	0
		職員退休及離職金	216	216	0	0	0
		福利費	564	564	0	0	0
		分擔員工保險費	432	432	0	0	0
		傷病醫藥費	6	6	0	0	0
		其他福利費	126	126	0	0	0
		服務費用	3,793	3,793	0	0	0
		水電費	402	402	0	0	0
		工作場所電費	252	252	0	0	0
		工作場所水費	60	60	0	0	0
		氣體費	90	90	0	0	0
		郵電費	138	138	0	0	0
		郵費	10	10	0	0	0
		電話費	128	128	0	0	0
		旅運費	50	50	0	0	0
		國內旅費	40	40	0	0	0
		貨物運費	10	10	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	59	59	0	0	0
		印刷及裝訂費	59	59	0	0	0
		修理保養及保固費	671	671	0	0	0
		一般房屋修護費	228	228	0	0	0

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		機械及設備修護費	175	175	0	0	0
		什項設備修護費	168	168	0	0	0
		其他資產修護費	100	100	0	0	0
		保險費	40	40	0	0	0
		其他保險費	40	40	0	0	0
		一般服務費	1,950	1,950	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	1,944	1,944	0	0	0
		體育活動費	6	6	0	0	0
		專業服務費	438	438	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	65	65	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	270	270	0	0	0
		委託考選訓練費	40	40	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	54	54	0	0	0
		其他	9	9	0	0	0
		公共關係費	45	45	0	0	0
		公共關係費	45	45	0	0	0
		材料及用品費	525	525	0	0	0
		用品消耗	525	525	0	0	0
		辦公(事務)用品	131	131	0	0	0
		報章什誌	15	15	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	165	165	0	0	0
		服裝	27	27	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0	0	0
		其他	152	152	0	0	0
		租金、償債與利息	90	90	0	0	0
		什項設備租金	90	90	0	0	0

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國104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	合 計	年 度 預 算			
				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
		什項設備租金	90	90	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	607	0	0	0	607
		購置固定資產	480	0	0	0	480
		購置機械及設備	80	0	0	0	80
		購置什項設備	400	0	0	0	400
		購置無形資產	127	0	0	0	127
		購置電腦軟體	127	0	0	0	127
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	42	42	0	0	0
		會費	2	2	0	0	0
		職業團體會費	2	2	0	0	0
		競賽及交流活動費	40	40	0	0	0
		技能競賽	40	40	0	0	0
		其他	457	457	0	0	0
		其他支出	457	457	0	0	0
		其他	457	457	0	0	0

桃園市立大溪幼兒園
地方教育發展基金
固定項目明細表
中華民國104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	0	607	0	607	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	
機械及設備	0	80	0	80	教學及行政用機械設備。
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	400	0	400	遊樂設施設備等雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	127	0	127	出納薪資系統、資訊媒體及其他行政軟體費。

註：

主辦會計人員：石 珠 玲

基金主持人：翁 煌 城

