

特別收入 15-263

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  
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	18	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	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明細表.....	第	26	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 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、聘僱人員 6 人、契約進用人員 8 人，共計 16 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、人事、文書、公文收發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、廚工、幼兒經費補助、出納、採購、財產管理、事務管理、其他一般行政業務及庶務相關事項。

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 1,640 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 1,638 萬 6,000 元，普通班 9 班，幼生人數 233 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；

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 108 年度

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 2 萬元，係增(汰)購校園廣播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 32 萬元(含機械設備 16 萬元及什項設備 16 萬元)，係增(汰)購電腦等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)購資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 16 人，較上年度增加 1 人，係本年度教員增加 1 人。

(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 2,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,498 萬 8,000 元，較上年度增加 100 萬 1,000 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：141 萬 6,000 元，較上年度增加 26 萬 4,000 元，係因增加雜費收入所致。

(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 1,638 萬 6,000 元，較上年度增加 148 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 交通及運輸設備：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。
- (2) 其他設備：本年度預算編列 32 萬元，較上年度增加 1 萬 5,000 元，係因增(汰)購個人電腦、教學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 2,000 元，係因增(汰)購資訊媒體及其他行政軟體等無形資產。

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 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 1,640 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,514 萬 1,000 元，增加 126 萬 5,000 元，約增 8.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1,674 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,525 萬 1,000 元，增加 149 萬 5,000 元，約增 9.80%，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 34 萬元，較上年度預算數短絀 11 萬元，增加短絀 23 萬元，約增 209.09%，將移用以前基金餘額 34 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：

利息收入：3,434 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,454 萬 2,341 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：143 萬 6,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2,000 元。

預算數 1,936 萬 9,000 元，決算數 1,598 萬 3,775 元，執行率 82.52%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,406 萬 9,367 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：23 萬 9,038 元。

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 108 年度

(2) 無形資產：9 萬 6,000 元。

學前教育計畫預算數 1,733 萬 9,000 元，決算數 1,406 萬 9,367 元，執行率 81.14%、建築及設備計畫預算數 41 萬元，決算數 33 萬 5,038 元，執行率 81.72%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 157 萬 9,370 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. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：791 萬 1,000 元。

2. 教學收入：

學雜費收入：68 萬 2,000 元。

3. 其他收入：

雜項收入：3,803 元。

分配預算數 848 萬 8,000 元，實際數 859 萬 6,803 元，執行率 101.28%。

(二) 基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：785 萬 5,198 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬 5,518 元。

學前教育計畫分配預算數 825 萬 6,000 元，實際數 785 萬 5,198 元，執行率 95.15%、建築及設備計畫分配預算數 23 萬 2,000 元，實際數 5 萬 5,518 元，執行率 23.93%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 68 萬 6,087 元，期末基金餘額 689 萬 4,077 元。

桃園市立大溪幼兒園  
 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(-)
15,984	基金來源	16,406	15,141	1,265
3	財產收入	2	2	0
3	利息收入	2	2	0
14,542	政府撥入收入	14,988	13,987	1,001
14,542	公庫撥款收入	14,988	13,987	1,001
1,436	教學收入	1,416	1,152	264
1,436	學雜費收入	1,416	1,152	264
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
14,404	基金用途	16,746	15,251	1,495
14,069	學前教育計畫	16,386	14,904	1,482
14,069	學前教育	16,386	14,904	1,482
335	建築及設備計畫	360	347	13
0	交通及運輸設備	20	20	0
239	其他設備	320	305	15
96	無形資產	20	22	-2
1,579	本期賸餘 (短絀-)	-340	-110	-230
4,629	期初基金餘額	6,098	6,249	-151
0	解繳公庫	0	0	0
6,208	期末基金餘額	5,758	6,139	-381

備註：

桃園市立大溪幼兒園  
 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)	-340	本期短絀係移用以前基金餘額340,000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)	-340	
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)	-340	
期初現金及約當現金	7,512	
期末現金及約當現金	7,172	

註：



桃園市立大溪幼兒園  
 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入。
政府撥入收入				14,988	
公庫撥款收入	年	1	14,988,000	14,988	市府撥入經費。
教學收入				1,416	
學雜費收入	年	1	1,118,000	1,118	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	298,000	298	幼兒園雜費收入
總 計：				16,406	

桃園市立大溪幼兒園  
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
14,069	54 學前教育計畫	16,386	14,904	
10,292	1 用人費用	11,603	9,703	
1,472	11 正式員額薪資	1,632	1,056	
1,472	113 職員薪金	1,632	1,056	本園編制內教員薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵1,118,000元、幼兒園雜費收入扣抵149,000元)。
6,168	12 聘僱及兼職人員薪資	8,092	7,056	
6,065	122 約僱職員薪金	7,992	7,056	本園約僱人員薪俸等待遇、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俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
103	124 兼職人員酬金	100	0	兼代課鐘點費。
77	13 超時工作報酬	273	265	
77	131 加班費	42	41	本園教員不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		231	224	本園因業務需要教職員超時加班費。
1,015	15 獎金	1,294	1,089	
85	151 考績獎金	91	77	本園教員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
929	152 年終獎金	205	88	本園教員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		998	924	本園約僱人員及契約進用人員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
497	16 退休及卹償金	108	96	
497	161 職員退休及離職金	108	96	本園教員提撥退撫金、勞工退休金(來自用人費用明細資料)。
1,064	18 福利費	204	141	
904	181 分擔員工保險費	180	96	本園教員機關提撥勞保費及健保費(來自用人費用明細資料)。
48	183 傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
0		0	21	
112	18Y 其他福利費	16	16	本園教員休假補助(16,000元*1人=16,000元)(來自用人費用明細資料)。
3,409	2 服務費用	3,759	4,180	
264	21 水電費	400	382	
224	212 工作場所電費	252	252	本園及分班電費(21,000元*12月=252,000元)。

桃園市立大溪幼兒園  
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
33214	工作場所水費	78	60	本園及分班水費(6,500元*12月=78,000元)。
7216	氣體費	70	70	本園及分班瓦斯費(5,800元*12月=69,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
11922	<b>郵電費</b>	202	202	
2221	郵費	10	10	寄發各項活動請柬等郵資。
0222	電話費	147	136	本園及分班電話費(12,250元*12月=147,000元)。
117		24	35	網路通訊費(2,000元*12月=24,000元)。
0		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)。
3323	<b>旅運費</b>	88	88	
9231	國內旅費	62	62	參加各項會議、研習及洽辦公務等旅費。
23235	貨物運費	26	26	各項活動道具器材等運送費用。
4024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	59	59	
40241	印刷及裝訂費	45	45	教學行政各項表格、日誌、手冊刊物等印製費。
0		14	14	預、決算書及各類單據等印刷影印。
66925	<b>修理保養及保固費</b>	991	890	
150252	一般房屋修護費	200	200	教室、辦公室等修繕費。
119255	機械及設備修護費	110	110	校園安全系統、電腦等機械設備維修養護費。
91257	雜項設備修護費	259	259	教學行政用機具、樂器等維修保養。
0		30	30	水塔清潔維修費(15,000元*2學期=30,000元)。
0		17	16	辦公器具養護費(1,048元*16人*1年=16,768元，配合預算編列至千元，增列232元)，人數為教員、約僱人員及契約進用人員不含臨時人員。
0		25	25	市府下授(33)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線24,660元(配合預算編列至千元，增列340元)。
309258	其他資產修護費	350	250	校園各項設施設備維修保養。
826	<b>保險費</b>	33	30	
0261	一般房屋保險費	3	0	房屋火災保險等費用。
826Y	其他保險費	30	30	參加比賽或活動辦理意外及醫療保險。
2,11827	<b>一般服務費</b>	1,605	2,224	

桃園市立大溪幼兒園  
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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	0	各項業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費等費用。
38279	外包費	50	42	校園安全外包費。
2,07227D	計時與計件人員酬金	1,499	2,147	臨時人員(廚工)4人薪俸等待遇、年終獎金、勞健保及勞退金(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*2人*13.5月=756,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		30	20	臨時人員(廚工)特別休假未休加班費。
827F	體育活動費	16	15	員工文康活動費(1,000元*16人=16,000元)。
11328	<b>專業服務費</b>	336	260	
24285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	10	外聘委員出席費(2,500元*10人=25,000元)。
0		48	39	各項活動、研習外聘國內專家學者講師及專題演講鐘點費(2,000元*24節=48,000元)。
0		36	0	各項活動、研習外聘與主辦機關(構)、學校有隸屬關係之機關(構)學校人員講師及專題演講鐘點費(1,500元*24節=36,000元)。
0		8	7	各項活動、研習內聘主辦機關(構)學校人員講師講座鐘點費(1,000元*8節=8,000元)。
72287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	15	市府下授(34)-飲用水設備出水口檢測費12,320元(配合預算編列至千元，減列320元)。
0		122	122	消防安全、公共安全及衛生檢查等工作委託辦理檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等費用。
0288	委託考選訓練費	30	15	教職員工參加行政、教保業務相關訓練。
1028A	電腦軟體服務費	24	24	差勤系統維護費(24,000元*1年=24,000元)。
0		7	7	薪資、出納系統維護費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		12	12	購置威力導演軟體(4,000元*3套=12,000元)。
0		12	0	空氣品質系統維護(4,000元*3班=12,000元)。
828Y	其他專業服務費	0	9	
4429	公共關係費	45	45	

桃園市立大溪幼兒園  
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
44291	公共關係費	45	45	園長公共關係費(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)。
2693	<b>材料及用品費</b>	613	603	
26932	<b>用品消耗</b>	613	603	
94321	辦公(事務)用品	150	80	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等辦公用品。
0		0	82	
0322	報章雜誌	3	10	教學行政業務等相關規定參考書籍及報費。
43323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	環境保護清潔消毒。
0		80	80	掃地用各類清潔用品及維修物品等經費。
0		200	130	環境佈置、綠化美化校園。
56325	服裝	45	49	教職員工工作服(1,800元*25人=45,000元)。
35328	醫療用品(非醫療院所使用)	35	35	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	80	107	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
41		10	10	購置電腦螢幕2臺(5,000元*2臺=10,000元)。
0		0	10	
504	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	70	60	
5045	<b>雜項設備租金</b>	70	60	
50451	雜項設備租金	70	60	影印機、資訊設備等租賃費用。
347	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	26	12	
171	<b>會費</b>	1	2	
1713	職業團體會費	1	2	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
3372	<b>捐助、補助與獎助</b>	0	0	
3372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	<b>分擔</b>	5	0	
073Y	分擔其他費用	5	0	公共意外責任保險自付額等經費。
075	<b>競賽及交流活動費</b>	20	10	
0751	技能競賽	20	10	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽。
159	<b>其他</b>	315	346	
1591	其他支出	315	346	

桃園市立大溪幼兒園  
 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	29	29	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*16人=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		6	0	臨時人員(廚工)健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。
0		230	230	戶外教育活動、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		30	30	親職教育活動經費。
15		20	20	加強安全及社會教育。
0		0	37	
3355M	<b>建築及設備計畫</b>	360	347	
3355	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	360	347	
23951	<b>購建固定資產</b>	340	325	
131514	購置機械及設備	50	35	購置個人電腦(25,000元*2臺=50,000元)。
0		110	110	購置教學及行政用機械設備等經費。
0515	購置交通及運輸設備	20	20	購置交通運輸及通訊用設備等經費。
108516	購置雜項設備	160	160	購置教學及行政用雜項設備等經費。
9652	<b>購置無形資產</b>	20	22	
96521	購置電腦軟體	20	22	購置資訊媒體及其他行政軟體等經費。
14,404	總 計	16,746	15,251	

桃園市立大溪幼兒園  
 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				16,386 16,386	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)。  通訊設備及監視系統等交通及運輸設備(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)。  教學行政用等設備(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)。  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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				360 20	
其他設備				320	
無形資產				20	
合 計				16,746	

桃園市立大溪幼兒園  
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
10,073	資 產 合 計	9,623	9,963	-340
10,073	資 產	9,623	9,963	-340
7,622	流動資產	7,172	7,512	-340
7,622	現金	7,172	7,512	-340
7,622	銀行存款	7,172	7,512	-340
2,451	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	2,451	2,451	0
2,451	準備金	2,451	2,451	0
2,451	退休及離職準備 金	2,451	2,451	0
3,865	負 債	3,865	3,865	0
921	流動負債	921	921	0
921	應付款項	921	921	0
921	應付代收款	921	921	0
2,945	其他負債	2,945	2,945	0
2,945	什項負債	2,945	2,945	0
440	存入保證金	440	440	0
2,451	應付退休及離職 金	2,451	2,451	0
53	暫收及待結轉帳 項	53	53	0
6,208	基金餘額	5,758	6,098	-340
6,208	基金餘額	5,758	6,098	-340
6,208	基金餘額	5,758	6,098	-340
6,208	累積餘額	5,758	6,098	-340
10,073	負債及基金餘額合計	9,623	9,963	-340



桃園市立大溪幼兒園  
 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				16,746	本年度預計支應基本開支(如用人費用、水電修理保養費等服務費用、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)。
建築及設備計畫				16,386	
				360	本年度預計購置通訊設備及監視系統等交通及運輸設備、購置教學及行政用等機械設備、購置教學及行政用等什項費用、購置資訊媒體及其他行政軟體。
上年度預算數 學前教育計畫				15,251	107年度預計支應基本開支(如用人費用、水電修理保養費等服務費用、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)。
建築及設備計畫				14,904	
				347	107年度預計購置通訊設備及監視系統等交通及運輸設備、購置教學及行政用等機械設備、購置教學及行政用等什項費用、購置資訊媒體及其他行政軟體。
前年度決算數				14,404	

桃園市立大溪幼兒園  
 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
學前教育計畫				14,069	106年度決算數14,069,367元，用人費用10,292,235元，服務費用3,408,861元，材料及用品費269,130元，租金、償債與利息50,036元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費34,300元，其他14,805元。
建築及設備計畫				335	106年度決算數335,038元，其中購置機械及設備131,427元，購置什項設備107,611元，購置電腦軟體96,000元。
105年度決算數 學前教育計畫				11,645 11,305	105年度決算數11,304,766元，用人費用8,034,863元，服務費用2,912,261元，材料及用品費282,258元，租金、償債與利息45,636元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動1,290元，其他28,458元。
建築及設備計畫				340	105年度決算數340,082元，其中購置機械及設備131,682元，購置交通及運輸設備56,000元，購置什項設備152,400元。
104年度決算數				9,281	

桃園市立大溪幼兒園  
 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
學前教育計畫				8,780	104年度決算數8,779,812元，用人費用4,673,541元，服務費用3,325,946元，材料及用品費用519,067元，租金、償債與利息63,785元，會費、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,000元，其他196,473元。
建築及設備計畫				501	104年度決算數501,485元，其中購置機械設及設備191,184元，購置交通及運輸設備48,380元，購置什項設備141,841元，購置電腦軟體120,080元。

桃園市立大溪幼兒園  
 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	15	1	16	行政人員1人(含園長)及教師1人。 約僱人員6人、契約進用人員8人。
職員	1	1	2	
約僱人員	14	0	14	
總 計	15	1	16	

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4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	1,632	7,992	273		1,203	91		108
學前教育計畫	1,632	7,992	273		1,203	91		108
正式人員	1,632		273		205	91		108
聘僱人員		7,992			998			
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廚工4人，預算金額1,529,000元。

大溪幼兒園  
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				
		180	8		16		11,503	100	11,603
		180	8		16		11,503	100	11,603
		180	8		16		2,513		2,513
							8,990		8,990
								100	100

桃園市立大溪幼兒園  
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	
10,292	9,703	用人費用	11,603	11,603	0	
1,472	1,056	正式員額薪資	1,632	1,632	0	
1,472	1,056	職員薪金	1,632	1,632	0	
6,168	7,056	聘僱及兼職人員薪資	8,092	8,092	0	
6,065	7,056	約僱職員薪金	7,992	7,992	0	
103		兼職人員酬金	100	100	0	
77	265	超時工作報酬	273	273	0	
77	265	加班費	273	273	0	
1,015	1,089	獎金	1,294	1,294	0	
85	77	考績獎金	91	91	0	
929	1,012	年終獎金	1,203	1,203	0	
497	96	退休及卹償金	108	108	0	
497	96	職員退休及離職金	108	108	0	
1,064	141	福利費	204	204	0	
904	96	分擔員工保險費	180	180	0	
48	29	傷病醫藥費	8	8	0	
112	16	其他福利費	16	16	0	
3,409	4,180	服務費用	3,759	3,759	0	
264	382	水電費	400	400	0	
224	252	工作場所電費	252	252	0	
33	60	工作場所水費	78	78	0	
7	70	氣體費	70	70	0	
119	202	郵電費	202	202	0	
2	10	郵費	10	10	0	
117	192	電話費	192	192	0	
33	88	旅運費	88	88	0	
9	62	國內旅費	62	62	0	
23	26	貨物運費	26	26	0	
40	59	印刷裝訂與廣告費	59	59	0	
40	59	印刷及裝訂費	59	59	0	



桃園市立大溪幼兒園  
 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	
669	890	修理保養及保固費	991	991	0	
150	200	一般房屋修護費	200	200	0	
119	110	機械及設備修護費	110	110	0	
91	330	雜項設備修護費	331	331	0	
309	250	其他資產修護費	350	350	0	
8	30	保險費	33	33	0	
		一般房屋保險費	3	3	0	
8	30	其他保險費	30	30	0	
2,118	2,224	一般服務費	1,605	1,605	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
38	42	外包費	50	50	0	
2,072	2,167	計時與計件人員酬金	1,529	1,529	0	
8	15	體育活動費	16	16	0	
113	260	專業服務費	336	336	0	
24	56	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117	117	0	
72	137	委託檢驗(定)試驗認證費	134	134	0	
	15	委託考選訓練費	30	30	0	
10	43	電腦軟體服務費	55	55	0	
8	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	
269	603	材料及用品費	613	613	0	
269	603	用品消耗	613	613	0	
94	162	辦公(事務)用品	150	150	0	
	10	報章雜誌	3	3	0	
43	220	農業與園藝用品及環境美化費	290	290	0	

桃園市立大溪幼兒園  
 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	
56	49	服裝	45	45	0	
35	35	醫療用品(非醫療院所使用)	35	35	0	
41	127	其他用品消耗	90	90	0	
50	60	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	0	
50	60	雜項設備租金	70	70	0	
50	60	雜項設備租金	70	70	0	
335	347	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	360	0	360	
239	325	購建固定資產	340	0	340	
131	145	購置機械及設備	160	0	160	
	20	購置交通及運輸設備	20	0	20	
108	160	購置雜項設備	160	0	160	
96	22	購置無形資產	20	0	20	
96	22	購置電腦軟體	20	0	20	
34	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26	26	0	
1	2	會費	1	1	0	
1	2	職業團體會費	1	1	0	
33		捐助、補助與獎助	0	0	0	
33		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
		分擔	5	5	0	
		分擔其他費用	5	5	0	
	10	競賽及交流活動費	20	20	0	
	10	技能競賽	20	20	0	
15	346	其他	315	315	0	
15	346	其他支出	315	315	0	
15	346	其他	315	315	0	

桃園市立大溪幼兒園  
 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	
14,404	15,251	合計	16,746	16,386	360	

桃園市立大溪幼兒園  
 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	5,614	2,859	360				1,011	2,104	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	1,602	320					80	1,201	
機械及設備	1,348	839	160	(1)		購置個人電腦、教學及行政用機械設備等經費。	282	386	
交通及運輸設備	283	150	20	(1)		購置交通運輸及通訊用設備等經費。	109	43	
雜項設備	2,144	1,393	160	(1)		購置教學及行政用雜項設備等經費。	509	402	
購建中固定資產									
軟體	238	157	20			購置資訊媒體及其他行政軟體等經費。	30	72	
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。