

特別收入 15-263

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 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)資本資產明細表·····	第 25 頁
(二)長期負債明細表·····	第 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 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教師 3 人、聘僱人員 6 人、契約進用人員 9 人，共計 18 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 1,665 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入。
- (二)基金用途：
 - 1. 學前教育計畫：

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 109 年度

學前教育：本年度預算編列 1,644 萬 5,000 元，普通班 8 班，幼生人數 233 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 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 17 萬 1,000 元(含機械設備 12 萬 1,000 元及什項設備 5 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他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)購薪資管理系統擴充模組、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 18 人，較上年度增加 2 人，係本年度教師、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 2,000 元，較上年度增加 2,000 元係增加財產報廢變賣收入所致。

(2) 利息收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度無增減，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：1,505 萬 8,000 元，較上年度增加 7 萬元，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：159 萬 4,000 元，較上年度增加 17 萬 8,000 元，係因增加招收幼生所致。

(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 1,644 萬 5,000 元，較上年度增加 5 萬 9,000 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。

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 109 年度

- (2)其他設備：本年度預算編列 17 萬 1,000 元，較上年度減少 14 萬 9,000 元，係減少(汰)購電腦、海報機及其他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，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 1,665 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,640 萬 6,000 元，增加 25 萬元，約增 1.52%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1,665 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,674 萬 6,000 元，減少 9 萬元，約減 0.54%，主要係教學及其他行政相關事務機具購置減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數短絀 34 萬元，減少短絀 34 萬元，約減 100.00%。

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：1 萬 7,549 元。
- (2)利息收入：3,217 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,294 萬 4,864 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：138 萬 1,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3,803 元。

預算數 1,514 萬 1,000 元，決算數 1,435 萬 433 元，執行率 94.78%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

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 109 年度

學前教育：1,377 萬 3,123 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 4,588 元。

學前教育計畫預算數 1,490 萬 4,000 元，決算數 1,377 萬 3,123 元，執行率 92.41%、建築及設備計畫預算數 34 萬 7,000 元，決算數 7 萬 4,588 元，執行率 21.50%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 50 萬 2,722 元。

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：1,256 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：857 萬元。

分配預算數 927 萬 9,000 元，實際數 857 萬 1,256 元，執行率 92.37%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：703 萬 3,577 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：4 萬 4,516 元。

學前教育計畫分配預算數 901 萬 4,000 元，實際數 703 萬 3,577 元，執行率 78.03%、建築及設備計畫分配預算數 26 萬 5,000 元，實際數 4 萬 4,516 元，執行率 16.80%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 149 萬 3,163 元，期末基金餘額 820 萬 3,875 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(一)
14,350	基金來源	16,656	16,406	250
21	財產收入	4	2	2
18	財產處分收入	2	0	2
3	利息收入	2	2	0
12,945	政府撥入收入	15,058	14,988	70
12,945	公庫撥款收入	15,058	14,988	70
1,381	教學收入	1,594	1,416	178
1,381	學雜費收入	1,594	1,416	178
4	其他收入	0	0	0
4	雜項收入	0	0	0
13,848	基金用途	16,656	16,746	-90
13,773	學前教育計畫	16,445	16,386	59
13,773	學前教育	16,445	16,386	59
75	建築及設備計畫	211	360	-149
0	交通及運輸設備	20	20	0
75	其他設備	171	320	-149
0	無形資產	20	20	0
503	本期賸餘（短絀－）	0	-340	340
6,208	期初基金餘額	6,371	6,098	273
0	解繳公庫	0	0	0
6,711	期末基金餘額	6,371	5,758	613

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)				0	本期預算收支平衡。	
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)				0		
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)				0		
期初現金及約當現金				9,140		
期末現金及約當現金				9,140		

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 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				4	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入。
政府撥入收入				15,058	
公庫撥款收入	年	1	15,058,000	15,058	市府撥入經費。
教學收入				1,594	
學雜費收入	年	1	336,000	336	幼兒園雜費收入
學雜費收入	年	1	1,258,000	1,258	幼兒園學費收入。
總 計：				16,656	

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
13,773 ⁵⁴ 10,063 ¹ 1,479 ¹¹ 1,479 ¹¹³	學前教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	16,445 12,130 2,172 2,172	16,386 11,603 1,632 1,632	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1,258,000元、幼兒園雜費收入扣抵168,000元)。
7,173 ¹² 6,975 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	7,937 7,740	8,092 7,992	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)。
197 ¹²⁴ 188 ¹³ 188 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	197 273 42	100 273 42	兼代課鐘點費。 本園教員不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
0		231	231	本園因業務需要教職員超時加班費。
963 ¹⁵ 91 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	1,364 91	1,294 91	本園教員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
872 ¹⁵² 0	年終獎金	262 1,011	205 998	本園教員年終獎金(來自用人費用明細資料)。 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)。
116 ¹⁶ 116 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	108 108	108 108	本園教員提撥退撫金、勞工退休金(來自用人費用明細資料)。
144 ¹⁸ 128 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	276 252	204 180	本園教員機關提撥公保費65,520元、勞保費25,200元及健保費161,280元(來自用人費用明細資料)。
0 ¹⁸³	傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
16 ^{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)。
3,147 ² 220 ²¹	服務費用 水電費	3,303 322	3,759 400	

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
184	212 工作場所電費	250	252	本園及分班電費(20,800元*12月=249,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
36	214 工作場所水費	62	78	本園及分班水費(5,200元*12月=62,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0	216 氣體費	10	70	本園及分班瓦斯費(800元*12月=9,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
86	22 郵電費	175	202	
4	221 郵費	10	10	寄發各項活動請柬等郵資。
0	222 電話費	120	147	本園及分班電話費(10,000元*12月=120,000元)。
82		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)。
0		0	24	
0	224 數據通信費	24	0	網路通訊費(2,000元*12月=24,000元)。
17	23 旅運費	88	88	
17	231 國內旅費	62	62	參加各項會議、研習及洽辦公務等旅費。
0	235 貨物運費	26	26	各項活動道具器材等運送費用。
29	24 印刷裝訂與廣告費	55	59	
29	241 印刷及裝訂費	40	45	教學行政各項表格、日誌、手冊刊物等印製費。
0		15	14	預、決算書及各類單據等印刷影印。
472	25 修理保養及保固費	964	991	
139	252 一般房屋修護費	200	200	教室、辦公室等修繕費。
102	255 機械及設備修護費	130	110	校園安全系統、電腦等機械設備維修養護費。
0	257 雜項設備修護費	210	259	教學行政用機具、樂器等維修保養。
56		30	30	水塔清潔維修費(15,000元*2學期=30,000元)。
0		19	17	辦公器具養護費(1,048元*18人*1年=18,864元)(配合預算編列至千元，增列136元)，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(34)-幼兒園飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
176	258 其他資產修護費	350	350	校園各項設施設備維修保養。

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
126	保險費	33	33	
0261	一般房屋保險費	3	3	房屋火災保險等費用。
126Y	其他保險費	30	30	參加比賽或活動辦理意外及醫療保險。
2,20427	一般服務費	1,297	1,605	
2276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	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	50	校園安全外包費。
2,15027D	計時與計件人員酬金	1,195	1,499	臨時人員(廚工)3人薪俸等待遇、年終獎金、勞健保及勞退金(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
0		24	30	臨時人員(廚工)未休假加班費。
1527F	體育活動費	18	16	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
7428	專業服務費	324	336	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	外聘委員出席費(2,500元*10人=25,000元)。
0		48	48	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	36	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	8	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)。
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	23	12	市府下授(35)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		100	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。
2288	委託考選訓練費	50	30	教職員工參加行政、教保業務相關訓練。
1928A	電腦軟體服務費	10	7	薪資、出納系統維護費(10,000元*1年=10,000)。
0		24	24	差勤系統維護費(24,000元*1年=24,000元)。
0		0	12	
0		0	12	
628Y	其他專業服務費	0	0	
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
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)。
3743	材料及用品費	612	613	
37432	用品消耗	612	613	
0321	辦公(事務)用品	148	150	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等辦公用品。
119		1	0	購置讀卡機。
0322	報章雜誌	3	3	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	200	200	環境佈置、綠化美化校園。
0		80	80	掃地用各類清潔用品及維修物品等經費。
140		12	10	環境保護清潔消毒。
45325	服裝	43	45	教職員工工作服(1,800元*24人=43,200元)(配合預算至千元，減列200元)。
34328	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	80	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		10	10	購置電腦螢幕2臺(5,000元*2臺=10,000元)。
37594	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
5945	雜項設備租金	70	70	
59451	雜項設備租金	70	70	影印機、資訊設備等租賃費用。
47	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26	26	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自付額等經費。
375	競賽及交流活動費	20	20	
3751	技能競賽	20	20	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽。
1279	其他	304	315	
12791	其他支出	304	315	

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
091Y	其他	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。
127		20	20	加強安全及社會教育。
0		20	30	親職教育活動經費。
0		5	6	臨時人員(廚工)健康檢查費(1,500元*3人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		29	29	市府下授(33)-幼兒園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)。
755M	建築及設備計畫	211	360	
755	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	211	360	
7551	購建固定資產	191	340	
0514	購置機械及設備	50	110	購置教學及行政用機械設備等經費。
22		46	50	購置個人電腦(23,000元*2臺=46,000元)。
0		25	0	購置筆記型電腦1臺(25,000元*1台=25,000)。
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。
52516	購置雜項設備	50	160	購置教學及行政用雜項設備等經費。
052	購置無形資產	20	20	
0521	購置電腦軟體	20	20	購置資訊媒體及其他行政軟體等經費。
13,848	總計	16,656	16,746	

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 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				16,445 16,445	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 交通及運輸設備				211 20	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)。
其他設備				171	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)。
無形資產				20	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				16,656	

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
12,107	資 產 合 計	11,767	11,767	0
12,107	資 產	11,767	11,767	0
9,480	流動資產	9,140	9,140	0
9,480	現金	9,140	9,140	0
9,480	銀行存款	9,140	9,140	0
2,627	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	2,627	2,627	0
2,627	準備金	2,627	2,627	0
2,627	退休及離職準備 金	2,627	2,627	0
5,396	負 債	5,396	5,396	0
2,269	流動負債	2,269	2,269	0
2,269	應付款項	2,269	2,269	0
2,269	應付代收款	2,269	2,269	0
3,128	其他負債	3,128	3,128	0
3,128	什項負債	3,128	3,128	0
500	存入保證金	500	500	0
2,627	應付退休及離職 金	2,627	2,627	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
6,711	基金餘額	6,371	6,371	0
6,711	基金餘額	6,371	6,371	0
6,711	基金餘額	6,371	6,371	0
6,711	累積餘額	6,371	6,371	0
12,107	負債及基金餘額合計	11,767	11,767	0

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 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				16,656 16,445	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				211	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				16,746 16,386	108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				360	108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 學前教育計畫				13,848 13,773	107年度決算數係支應基本開支(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)。

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 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				75	107年度決算數係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。
106年度決算數 學前教育計畫				14,404 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。

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 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				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。

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 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	16	2	18	行政人員1人(含園長)及教師2人，增加教師1人。 約僱人員6人、契約進用人員9人，增加契約進用人員1人。
職員	2	1	3	
約僱人員	14	1	15	
總 計	16	2	18	

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3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	2,172	7,740	273		1,273	91		108
學前教育計畫	2,172	7,740	273		1,273	91		108
正式人員	2,172		273		262	91		108
聘僱人員		7,740			1,011			
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3人，預算金額1,219,000元。

大溪幼兒園
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				
		252	8		16		11,933	197	12,130
		252	8		16		11,933	197	12,130
		252	8		16		3,182		3,182
							8,751		8,751
								197	197

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	
10,063	11,603	用人費用	12,130	12,130	0	
1,479	1,632	正式員額薪資	2,172	2,172	0	
1,479	1,632	職員薪金	2,172	2,172	0	
7,173	8,092	聘僱及兼職人員薪資	7,937	7,937	0	
6,975	7,992	約僱職員薪金	7,740	7,740	0	
197	100	兼職人員酬金	197	197	0	
188	273	超時工作報酬	273	273	0	
188	273	加班費	273	273	0	
963	1,294	獎金	1,364	1,364	0	
91	91	考績獎金	91	91	0	
872	1,203	年終獎金	1,273	1,273	0	
116	108	退休及卹償金	108	108	0	
116	108	職員退休及離職金	108	108	0	
144	204	福利費	276	276	0	
128	180	分擔員工保險費	252	252	0	
	8	傷病醫藥費	8	8	0	
16	16	其他福利費	16	16	0	
3,147	3,759	服務費用	3,303	3,303	0	
220	400	水電費	322	322	0	
184	252	工作場所電費	250	250	0	
36	78	工作場所水費	62	62	0	
	70	氣體費	10	10	0	
86	202	郵電費	175	175	0	
4	10	郵費	10	10	0	
82	192	電話費	141	141	0	
		數據通信費	24	24	0	
17	88	旅運費	88	88	0	
17	62	國內旅費	62	62	0	
	26	貨物運費	26	26	0	
29	59	印刷裝訂與廣告費	55	55	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		
29	59	印刷及裝訂費	55	55	0		
472	991	修理保養及保固費	964	964	0		
139	200	一般房屋修護費	200	200	0		
102	110	機械及設備修護費	130	130	0		
56	331	雜項設備修護費	284	284	0		
176	350	其他資產修護費	350	350	0		
1	33	保險費	33	33	0		
	3	一般房屋保險費	3	3	0		
1	30	其他保險費	30	30	0		
2,204	1,605	一般服務費	1,297	1,297	0		
2	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0		
38	50	外包費	50	50	0		
2,150	1,529	計時與計件人員酬 金	1,219	1,219	0		
15	16	體育活動費	18	18	0		
74	336	專業服務費	324	324	0		
14	117	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	117	117	0		
33	134	委託檢驗(定)試驗 認證費	123	123	0		
2	30	委託考選訓練費	50	50	0		
19	55	電腦軟體服務費	34	34	0		
6		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		
374	613	材料及用品費	612	612	0		
374	613	用品消耗	612	612	0		
119	150	辦公(事務)用品	149	149	0		
	3	報章雜誌	3	3	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	
140	290	農業與園藝用品及 環境美化費	292	292	0	
45	45	服裝	43	43	0	
34	35	醫療用品(非醫療院 所使用)	35	35	0	
37	90	其他用品消耗	90	90	0	
59	70	租金、償債、利息及相 關手續費	70	70	0	
59	70	雜項設備租金	70	70	0	
59	70	雜項設備租金	70	70	0	
75	360	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	211	0	211	
75	340	購建固定資產	191	0	191	
22	160	購置機械及設備	121	0	121	
	20	購置交通及運輸設 備	20	0	20	
52	160	購置雜項設備	50	0	50	
	20	購置無形資產	20	0	20	
	20	購置電腦軟體	20	0	20	
4	26	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	26	26	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
3	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
3	20	技能競賽	20	20	0	
127	315	其他	304	304	0	
127	315	其他支出	304	304	0	
127	315	其他	304	304	0	
13,848	16,746	合 計	16,656	16,445	211	

桃園市立大溪幼兒園
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									
土地改良物									
房屋及建築	1,601	1,104						79	418
機械及設備	1,418	998	121	(1)			購置個人電腦、筆記型電腦、教學及行政用機械設備等。	67	474
交通及運輸設備	283	213	20	(1)			購置交通運輸及通訊用設備等。	12	78
雜項設備	2,214	1,718	50	(1)			購置教學及行政用雜項設備等。	57	489
購建中固定資產									
電腦軟體	103	30	20	(1)			購置資訊媒體及其他行政軟體等。	24	68
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	5,619	4,063	211					239	1,527

註：