

特別收入 15-265

中華民國 110 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 110 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)5年來主要業務計畫分析表	第 14 頁
	(二)員工人數彙計表	第 17 頁
	(三)用人費用彙計表	第 18 頁
	(四)各項費用彙計表	第 20 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 頁
	(六)補辦預算明細表	第 頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第 頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第 頁
六、	附錄	
	(一)預計平衡表	第 23 頁
	(二)資本資產明細表	第 24 頁
	(三)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 110 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園長 1 人、教師 4 人、約僱人員 5 人、契約進用人員 11 人，共計 21 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、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂

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 110 年度

		等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1,646 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	327 萬 2,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	2,336 萬 3,000 元	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	37 萬 6,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 1,973 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,665 萬 6,000 元，增加 308 萬 3,000 元，約 18.51%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,373 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,665 萬 6,000 元，增加 708 萬 3,000 元，約 42.53%，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，差短 400 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加 400 萬元，將移用以前基金餘額 400 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

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 110 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 1,640 萬 6,000 元，決算數 1,661 萬 9,936 元，執行率 101.30%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 1,256 元。 2. 利息收入 3,441 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 1,486 萬 6,139 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 174 萬 9,100 元。
基金用途	預算數 1,674 萬 6,000 元，決算數 1,432 萬 4,629 元，執行率 85.54%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 1,638 萬 6,000 元，決算數 1,428 萬 113 元，執行率 87.15%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 36 萬元，決算數 4 萬 4,516 元，執行率 12.37%。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 922 萬元，實際執行數 929 萬 4,428 元，執行率 100.81%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 0 元。 2. 利息收入 0 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 110 年度

政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 842 萬 1,000 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 86 萬 8,267 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 5,161 元。
基金用途	預算分配數 931 萬 1,000 元，實際執行數 800 萬 1,012 元，執行率 85.93%。	
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以促進幼兒身心發展及增進幼兒各項生活智能。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 914 萬元，實際執行數 791 萬 5,625 元，執行率 86.60%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 17 萬 1,000 元，實際執行數 8 萬 5,387 元，執行率 49.93%。

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110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)
16,620	基金來源	19,739	16,656	3,083
5	財產收入	5	4	1
1	財產處分收入	2	2	0
3	利息收入	3	2	1
14,866	政府撥入收入	16,462	15,058	1,404
14,866	公庫撥款收入	16,462	15,058	1,404
1,749	教學收入	3,272	1,594	1,678
1,749	學雜費收入	3,272	1,594	1,678
14,325	基金用途	23,739	16,656	7,083
14,280	學前教育計畫	23,363	16,445	6,918
14,280	學前教育	23,363	16,445	6,918
45	建築及設備計畫	376	211	165
0	交通及運輸設備	50	20	30
45	其他設備	306	171	135
0	無形資產	20	20	0
2,295	本期賸餘 (短絀一)	-4,000	0	-4,000
6,711	期初基金餘額	9,006	6,371	2,635
0	解繳公庫	0	0	0
9,006	期末基金餘額	5,006	6,371	-1,365

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110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)	-4,000	本期短絀係移用以前基金餘額4,000,000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)	-4,000	
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)	-4,000	
期初現金及約當現金	10,942	
期末現金及約當現金	6,942	

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 110 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				5	
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	3,000	3	利息收入。
政府撥入收入				16,462	
公庫撥款收入	年	1	16,462,000	16,462	市府撥入經費。
教學收入				3,272	
學雜費收入	年	1	2,936,000	2,936	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	336,000	336	幼兒園雜費收入。
總 計：				19,739	

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110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
14,280	54 學前教育計畫	23,363	16,445	
11,416	1 用人費用	15,221	12,130	
1,982	11 正式員額薪資	3,348	2,172	
1,982	113 職員薪金	3,348	2,172	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2,936,000元、幼兒園雜費收入扣抵168,000元)。
7,416	12 聘僱及兼職人員薪資	9,380	7,937	
7,128	122 約僱職員薪金	9,180	7,740	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)。
288	124 兼職人員酬金	200	197	兼代課鐘點費。
234	13 超時工作報酬	280	273	
234	131 加班費	49	42	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。
1,132	15 獎金	1,589	1,364	
182	151 考績獎金	279	91	本園教員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
950	152 年終獎金	435	262	本園教員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		875	1,011	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)。
149	16 退休及卹償金	240	108	
149	161 職員退休及離職金	240	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)。
503	18 福利費	384	276	
222	181 分擔員工保險費	336	252	本園教員機關提撥公保費70,670元、勞保費84,080元及健保費181,250元(來自用人費用明細資料)。
16	183 傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人=8,000元)。
0		14	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契約進人員(非廚工)之教保員之健康檢查費(3,500元*4人=14,000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110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
0183	傷病醫藥費	10	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園約僱人員之教保員之健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
26518Y	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)。
2,2412	<b>服務費用</b>	6,894	3,303	
23521	<b>水電費</b>	400	322	
191212	工作場所電費	252	250	本園及分班電費(21,000元*12月=252,000元)。
44214	工作場所水費	78	62	本園及分班水費(6,500元*12月=78,000元)。
0216	氣體費	70	10	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)。
7522	<b>郵電費</b>	215	175	
4221	郵費	20	10	寄發各項活動請柬等郵資。
0222	電話費	150	120	本園及分班電話費(12,500元*12月=150,000元)。
710224	數據通信費	021	210	公文管理暨線上簽核系統GSN-V PN電路費(1,750元*12月=21,000元)。
0		24	24	網路通訊費(2,000元*12月=24,000元)。
2223	<b>旅運費</b>	115	88	
22231	國內旅費	80	62	參加各項會議、研習及洽辦公務等旅費。
0235	貨物運費	35	26	各項活動道具器材等運送費用。
2624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	195	55	
26241	印刷及裝訂費	180	40	教學行政各項表格、日誌、手冊刊物等印製費。
0		15	15	預、決算書及各類單據等印刷影印。
33525	<b>修理保養及保固費</b>	3,857	964	
51252	一般房屋修護費	960	200	教室、辦公室等修繕費。
21255	機械及設備修護費	920	130	校園安全系統、電腦等機械設備維修養護費。
96257	雜項設備修護費	30	30	水塔清潔維修費(15,000元*2學期=30,000元)。
0		25	25	市府下授(37)-幼兒園飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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110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
0257	雜項設備修護費	22	19	辦公器具養護費(1,048元*21人*1年=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)，為教員、約僱人員及契約進用人員不含臨時人員。
0		920	210	教學行政用機具、樂器等維修保養。
167258	其他資產修護費	980	350	校園各項設施設備維修保養。
126	<b>保險費</b>	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。
1,33827	<b>一般服務費</b>	1,300	1,297	
0276	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。
1.28427D	計時與計件人員酬金	1,195	1,195	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	24	臨時人員(廚工)特別休假未休加班費。
1627F	體育活動費	21	18	員工文康活動費(1,000元*21人=21,000元)。
16628	<b>專業服務費</b>	734	324	
60285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	25	外聘委員出席費(2,500元*60人=150,000元)。
0		96	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*48節=96,000元)。
0		72	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*48節=72,000元)。
0		48	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*48節=48,000元)。
59287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	23	市府下授(38)-幼兒園飲用水設備出水口檢測費。
0		187	100	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。
5288	委託考選訓練費	136	50	教職員工參加行政、教保業務相關訓練。

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110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		
4128A 0	電腦軟體服務費	24	24	差勤系統維護費(24,000元*1年=24,000元)。		
4429 44291	公共關係費 公共關係費	45	45	薪資、出納系統維護費(10,000元*1年=10,000)。		
44291		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)。		
4083 40832	材料及用品費 用品消耗	724	612			
88321	辦公(事務)用品	200	148	教學及行政用文具紙張、碳粉及電腦耗材等辦公用品。		
0 0322	報章雜誌	0	1	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。		
212 0		80	80	80	掃地用各類清潔用品及維修物品等經費。	
43325	服裝	12	12	12	環境保護清潔消毒。	
35328	醫療用品(非醫療院所使用)	49	43	43	教職員工工作服(含圍裙及夏季、冬季工作服)(1,800元*27人=48,600元)(配合預算至千元，增列400元)。	
032Y	其他用品消耗	50	35	35	衛生保健用品。	
0		120	80	80	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。	
30 594	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	10	購置電腦螢幕2臺(5,000元*2臺=10,000元)。	
5945	雜項設備租金	0	0	0		
59451	雜項設備租金	80	70	70	70	影印機、資訊設備等租賃費用。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	26	26		
171 1713	會費 職業團體會費	1	1	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
073 073Y	分擔 分擔其他費用	5	5	5	5	公共意外責任保險自付額等經費。

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110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
075	<b>競賽及交流活動費</b>	50	20	
0751	技能競賽	50	20	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽。
1559	<b>其他</b>	388	304	
15591	其他支出	388	304	
091Y	其他	314	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。
15500		20	20	加強安全及社會教育。
		20	20	親職教育活動經費。
		5	5	市幼臨時人員之廚工健康檢查費(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(36)-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)。
455M	<b>建築及設備計畫</b>	376	211	
455	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376	211	
4551	購建固定資產	356	191	
45514	購置機械及設備	100	50	購置教學及行政用機械設備等經費。
0		69	46	購置個人電腦(23,000元*3臺=69,000元)。
0		25	25	購置筆記型電腦(25,000元*1臺=25,000元)。
0		12	0	購置多功能印表機(12,000元*1臺=12,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	50	20	購置交通運輸及通訊用設備等經費。
0516	購置雜項設備	100	50	購置教學及行政用雜項設備等經費。
052	<b>購置無形資產</b>	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。
14,325	總    計	23,739	16,656	

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 110 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				23,363 23,363	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				376 50	
其他設備				306	
無形資產				20	
合 計				23,739	

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 110 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				23,739 23,363	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				376	
上年度預算數 學前教育計畫				16,656 16,445	109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	
前年度決算數 學前教育計畫				14,325 14,280	108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 110 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				45	108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。
107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)。
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。

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 110 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				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。

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 110 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	18	3	21	園長1人及教師4人，因「幼兒園行政組織及員額編制標準」第6條員額編制修正增加教師2人。 約僱人員5人、契約進用人員11人，因「幼兒園行政組織及員額編制標準」第6條員額編制修正增加契約進用人員1人。
職員	3	2	5	
約僱人員	15	1	16	
總 計	18	3	21	

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。

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	3,348	9,180	280		1,310	279		240
學前教育計畫	3,348	9,180	280		1,310	279		240
正式人員	3,348		280		435	279		240
聘僱人員		9,180			875			
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  
110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				
		336	32		16		15,021	200	15,221
		336	32		16		15,021	200	15,221
		336	8		16		4,942		4,942
			24				10,079		10,079
								200	200

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110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		
11,416	12,130	用人費用	15,221	15,221	0		
1,982	2,172	正式員額薪資	3,348	3,348	0		
1,982	2,172	職員薪金	3,348	3,348	0		
7,416	7,937	聘僱及兼職人員薪資	9,380	9,380	0		
7,128	7,740	約僱職員薪金	9,180	9,180	0		
288	197	兼職人員酬金	200	200	0		
234	273	超時工作報酬	280	280	0		
234	273	加班費	280	280	0		
1,132	1,364	獎金	1,589	1,589	0		
182	91	考績獎金	279	279	0		
950	1,273	年終獎金	1,310	1,310	0		
149	108	退休及卹償金	240	240	0		
149	108	職員退休及離職金	240	240	0		
503	276	福利費	384	384	0		
222	252	分擔員工保險費	336	336	0		
16	8	傷病醫藥費	32	32	0		
265	16	其他福利費	16	16	0		
2,241	3,303	服務費用	6,894	6,894	0		
235	322	水電費	400	400	0		
191	250	工作場所電費	252	252	0		
44	62	工作場所水費	78	78	0		
	10	氣體費	70	70	0		
75	175	郵電費	215	215	0		
4	10	郵費	20	20	0		
71	141	電話費	150	150	0		
	24	數據通信費	45	45	0		
22	88	旅運費	115	115	0		
22	62	國內旅費	80	80	0		
	26	貨物運費	35	35	0		
26	55	印刷裝訂與廣告費	195	195	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110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	
26	55	印刷及裝訂費	195	195	0	
335	964	修理保養及保固費	3,857	3,857	0	
51	200	一般房屋修護費	960	960	0	
21	130	機械及設備修護費	920	920	0	
96	284	雜項設備修護費	997	997	0	
167	350	其他資產修護費	980	980	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	
1,338	1,297	一般服務費	1,300	1,300	0	
	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
38	50	外包費	50	50	0	
1,284	1,219	計時與計件人員酬金	1,219	1,219	0	
16	18	體育活動費	21	21	0	
166	324	專業服務費	734	734	0	
60	117	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366	366	0	
59	123	委託檢驗(定)試驗認證費	198	198	0	
5	50	委託考選訓練費	136	136	0	
41	34	電腦軟體服務費	34	34	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
408	612	材料及用品費	724	724	0	
408	612	用品消耗	724	724	0	
88	149	辦公(事務)用品	200	200	0	
	3	報章雜誌	3	3	0	
212	292	農業與園藝用品及環境美化費	292	292	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110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	
43	43	服裝	49	49	0	
35	35	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0	
30	90	其他用品消耗	130	130	0	
59	70	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0	
59	70	雜項設備租金	80	80	0	
59	70	雜項設備租金	80	80	0	
45	211	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376	0	376	
45	191	購建固定資產	356	0	356	
45	121	購置機械及設備	206	0	206	
	20	購置交通及運輸設備	50	0	50	
	50	購置雜項設備	100	0	100	
	20	購置無形資產	20	0	20	
	20	購置電腦軟體	20	0	20	
1	26	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	56	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	
	20	競賽及交流活動費	50	50	0	
	20	技能競賽	50	50	0	
155	304	其他	388	388	0	
155	304	其他支出	388	388	0	
155	304	其他	388	388	0	
14,325	16,656	合計	23,739	23,363	376	



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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
10,942	資 產 合 計	6,942	10,942	-4,000
10,942	資 產	6,942	10,942	-4,000
10,942	流動資產	6,942	10,942	-4,000
10,942	現金	6,942	10,942	-4,000
10,942	銀行存款	6,942	10,942	-4,000
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
1,936	負 債	1,936	1,936	0
1,447	流動負債	1,447	1,447	0
1,447	應付款項	1,447	1,447	0
1,447	應付代收款	1,447	1,447	0
489	其他負債	489	489	0
489	什項負債	489	489	0
458	存入保證金	458	458	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
30	暫收及待結轉帳 項	30	30	0
9,006	基金餘額	5,006	9,006	-4,000
9,006	基金餘額	5,006	9,006	-4,000
9,006	基金餘額	5,006	9,006	-4,000
9,006	累積餘額	5,006	9,006	-4,000
10,942	負債及基金餘額合計	6,942	10,942	-4,000

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110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	1,602	1,051					79	472	
機械及設備	1,536	932	206	(1)		購置個人電腦、筆記型電腦、多功能印表機、教學及行政用機械設備等。	108	702	
交通及運輸設備	283	236	50	(1)		購置交通運輸及通訊用設備等。	22	75	
雜項設備	2,104	1,722	100	(1)		購置教學及行政用雜項設備等。	77	405	
購建中固定資產									
電腦軟體	60		20	(1)		購置資訊媒體及其他行政軟體等。	28	52	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	5,585	3,941	376				314	1,706	

註：