

特別收入 16-250

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
桃園市立桃園幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立桃園幼兒園編

桃園市立桃園幼兒園
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	21	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	22	頁

桃園市立桃園幼兒園
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

學前教育：本年度預算編列 2,752 萬 4,000 元，設普通班 20 班，學生人數 582 人。除基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)外，積極充實幼兒教材、加強親職教育、辦理教保專業研習，以提高教學效能。另辦理園內相關人員甄選及各項教保活動，以促進幼兒身心健全發展，增進親子關係，改善教保環境，提昇幼教服務品質。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 70 萬元，係增(汰)購教學用及行政用機械等什項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 29 萬 4,000 元，係增(汰)購資訊媒體及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 45 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 1,975 萬 8,000 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 876 萬元。

(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 2,752 萬 4,000 元，主要係教職員工俸給及辦理各項行政業務、教保活動與設施改善等。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 70 萬元，係增(汰)購教學用及行政用機械等什項設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 29 萬 4,000 元，係增(汰)購資訊媒體及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 2,851 萬 8,000 元。

(二)本年度基金用途 2,851 萬 8,000 元。

桃園市立桃園幼兒園
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

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相等，賸餘數 0 元。

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：

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 582 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。

桃園市立桃園幼兒園
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	28,518	0	28,518
0	政府撥入收入	19,758	0	19,758
0	公庫撥款收入	19,758	0	19,758
0	教學收入	8,760	0	8,760
0	學雜費收入	8,760	0	8,760
0	基金用途	28,518	0	28,518
0	學前教育計畫	27,524	0	27,524
0	學前教育	27,524	0	27,524
0	建築及設備計畫	994	0	994
0	其他設備	700	0	700
0	無形資產	294	0	294
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：

桃園市立桃園幼兒園
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—)			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：

桃園市立桃園幼兒園
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				19,758	
公庫撥款收入	年	1	19,758,000	19,758	市府撥入經費。 幼兒園雜費收入。(收支對列) 幼兒園學費收入。(收支對列)
教學收入				8,760	
學雜費收入	年	1	360,000	360	
學雜費收入	年	1	8,400,000	8,400	
總 計：				28,518	

桃園市立桃園幼兒園
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	27,524	0	
01	用人費用	16,823	0	
012	聘僱及兼職人員薪資	12,852	0	
0122	約僱職員薪金	12,852	0	本園約僱人員、契約進用人員薪資等經費。(幼兒園學雜費收入收支對列8,760,000元)
013	超時工作報酬	266	0	
0131	加班費	266	0	員工加班費(原鄉鎮市公所加班費額度移撥)。
015	獎金	1,589	0	
0152	年終獎金	1,589	0	教職員工年終獎金(來自用人費用明細表)等經費。
016	退休及卹償金	744	0	
0161	職員退休及離職金	744	0	教職員工提撥退撫金(來自用人費用明細表)等經費。
018	福利費	1,372	0	
0181	分擔員工保險費	1,248	0	勞保費及健保費(來自用人費用明細表)等經費。
0183	傷病醫藥費	6	0	園長健康檢查費等經費。
018Y	其他福利費	112	0	約聘僱人員支領之休假補助等經費(16,000元*7人)(來自用人費用明細表)。
0		6	0	市府下授退休教職員三節慰問金(6,000元*1人*1年)。
02	服務費用	8,495	0	
021	水電費	972	0	
0212	工作場所電費	852	0	電費等經費(71,000元*12月)。
0214	工作場所水費	120	0	水費等經費(10,000元*12月)。
022	郵電費	245	0	
0221	郵費	5	0	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
0222	電話費	240	0	公務用電話費等經費(20,000元*12月)。
023	旅運費	30	0	
0231	國內旅費	30	0	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
024	印刷裝訂與廣告費	110	0	
0241	印刷及裝訂費	110	0	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
025	修理保養及保固費	2,082	0	
0254	其他建築修護費	350	0	建築修繕維護等經費。
0255	機械及設備修護費	200	0	園所安全系統、機電養護費等經費。

桃園市立桃園幼兒園
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
0256	交通及運輸設備修護費	2	0	公務機車維修保養費(1,700元)(取千元)。
0257	什項設備修護費	32	0	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		45	0	本園辦公器具養護費(1,048元*43人，取千元)。
0		650	0	教學及行政用機具設備維修保養等經費。
0		303	0	水塔、冷卻水塔、化糞池、監視器清洗維護費等經費。
0258	其他資產修護費	500	0	水電設備、園所地面及設施等維修保養等經費。
026	保險費	21	0	
0261	一般房屋保險費	20	0	園所火災險。
0264	交通及運輸設備保險費	1	0	公務機車保險費(668元)(取千元)。
027	一般服務費	4,579	0	
0279	外包費	36	0	保全系統維護費(3,000元*12月)。
027D	計時與計件人員酬金	4,536	0	臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(24,000元*13.5月*14人)。
027F	體育活動費	7	0	約僱人員文康活動費等經費(1,000元*7人)。
028	專業服務費	411	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	0	外聘委員出席費等經費(2,000元*10次)。
0		50	0	各項活動、研習內外聘講師講座鐘點費等經費(1,600元*31節=49,600元)(取千元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	46	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		130	0	消防安全、衛生檢查及簽證費等經費。
028A	電子計算機軟體服務費	50	0	電腦資訊軟體維護等經費。
0		100	0	園務行政、教學資訊相關系統維護更新費等經費。
028Y	其他	15	0	廚工健康檢查費(10人*1,500元)。
029	公共關係費	45	0	
0291	公共關係費	45	0	特別費(3,700元*12月=44,400元)(取千元)。
03	材料及用品費	1,699	0	

桃園市立桃園幼兒園
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
031	使用材料費	8	0	
0312	燃料	8	0	公務機車油料費(26元*26公升*12月=8,112元)(四捨五入)。
032	用品消耗	1,691	0	
0321	辦公(事務)用品	50	0	印製各項文件用紙、油墨等經費。
0		803	0	教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等消耗品等經費。
0		200	0	行政用辦公用品等經費。
0322	報章什誌	10	0	教學及行政業務用相關書籍及報刊雜誌等經費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	40	0	各類清潔用具、維修物品等經費。
0		100	0	環境布置、綠化美化校園及環境保護清潔消毒等經費。
0325	服裝	30	0	教保服務人員、廚工等工作服。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	0	衛生保健用品等經費。
032Y	其他	428	0	各項輔助教學用品、行政業務用器具及材料等相關經費。
06	稅捐及規費(強制費)	1	0	
066	規費	1	0	
0663	汽車燃料使用費	1	0	公務車輛燃料使用費(450元)(取千元)。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	0	
071	會費	1	0	
0713	職業團體會費	1	0	護士公會會費。
09	其他	505	0	
091	其他支出	505	0	
091Y	其他	505	0	畢業典禮、親職教育、觀摩活動、園務會議及教師研習等各項活動經費及其他事務性經費。
05M	建築及設備計畫	994	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	994	0	
051	購置固定資產	700	0	
0514	購置機械及設備	200	0	教學用及行政用機械設備等經費。
0516	購置什項設備	500	0	教學用及行政用什項設備等經費。

桃園市立桃園幼兒園
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
052	購置無形資產	294	0	資訊媒體及行政軟體等經費。
0521	購置電腦軟體	294	0	
0	總計	28,518	0	

桃園市立桃園幼兒園
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 學前教育				27,524 27,524	本年度預算編 列27,524,000元，用人費 用16,823,000元、服務費 用8,495,000元、材料及用品 費1,699,000元、稅捐及規 費1,000元、會費及救濟與交 流活動費1,000元、其 他505,000元(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 其他設備				994 700	本年度預算編 列700,000元，為教學用、行 政用機械及什項設備等經 費700,000元(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				294	本年度預算編 列294,000元，為資訊媒體及 行政軟體等經費294,000元(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				28,518	

桃園市立桃園幼兒園
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

桃園市立桃園幼兒園
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				28,518 27,524	本年度預算編列27,524,000元，用人費用16,823,000元、服務費用8,495,000元、材料及用品費1,699,000元、稅捐及規費1,000元、會費及救濟與交流活動費1,000元、其他505,000元。
建築及設備計畫				994	本年度預算編列994,000元，教學用及行政用機械設備等經費200,000元、教學用及行政用什項設備等經費500,000元、資訊媒體及行政軟體等經費294,000元。

桃園市立桃園幼兒園
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 104 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	0	31	31	本年度編列約僱人員7人及契約進用人員24人。
約僱人員	0	31	31	

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2：一般服務費計時計件人員酬金編列臨時人員14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		12,852	266		1,589			744
學前教育計畫		12,852	266		1,589			744
正式人員			266		1,589			744
聘僱人員		12,852						

註：一、一般服務費計時計件人員酬金編列臨時人員14人，預算金額4,536,000元。

二、本園104年度加班費26萬6,000元，90年度超時加班費實支數額之八成金額為26萬6,000元。

桃園幼兒園
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				
		1,248	6			118		16,823		16,823
		1,248	6			118		16,823		16,823
		1,248	6			118		3,971		3,971
								12,852		12,852

桃園市立桃園幼兒園
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	28,518	27,524	0	0	994
		用人費用	16,823	16,823	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	12,852	12,852	0	0	0
		約僱職員薪金	12,852	12,852	0	0	0
		超時工作報酬	266	266	0	0	0
		加班費	266	266	0	0	0
		獎金	1,589	1,589	0	0	0
		年終獎金	1,589	1,589	0	0	0
		退休及卹償金	744	744	0	0	0
		職員退休及離職金	744	744	0	0	0
		福利費	1,372	1,372	0	0	0
		分擔員工保險費	1,248	1,248	0	0	0
		傷病醫藥費	6	6	0	0	0
		其他福利費	118	118	0	0	0
		服務費用	8,495	8,495	0	0	0
		水電費	972	972	0	0	0
		工作場所電費	852	852	0	0	0
		工作場所水費	120	120	0	0	0
		郵電費	245	245	0	0	0
		郵費	5	5	0	0	0
		電話費	240	240	0	0	0
		旅運費	30	30	0	0	0
		國內旅費	30	30	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	110	110	0	0	0
		印刷及裝訂費	110	110	0	0	0
		修理保養及保固費	2,082	2,082	0	0	0
		其他建築修護費	350	350	0	0	0
		機械及設備修護費	200	200	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	2	2	0	0	0

桃園市立桃園幼兒園
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
		什項設備修護費	1,030	1,030	0	0	0
		其他資產修護費	500	500	0	0	0
		保險費	21	21	0	0	0
		一般房屋保險費	20	20	0	0	0
		交通及運輸設備保險費	1	1	0	0	0
		一般服務費	4,579	4,579	0	0	0
		外包費	36	36	0	0	0
		計時與計件人員酬金	4,536	4,536	0	0	0
		體育活動費	7	7	0	0	0
		專業服務費	411	411	0	0	0
		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70	70	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗認證費	176	176	0	0	0
		電子計算機軟體服務費	150	150	0	0	0
		其他	15	15	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	1,699	1,699	0	0	0
		使用材料費	8	8	0	0	0
		燃料	8	8	0	0	0
		用品消耗	1,691	1,691	0	0	0
		辦公(事務)用品	1,053	1,053	0	0	0
		報章什誌	10	10	0	0	0
		農業與園藝用品及環境美化費	140	140	0	0	0
		服裝	30	30	0	0	0
		醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	0	0

桃園市立桃園幼兒園
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	994	0	994	
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	200	0	200	教學用及行政用機械設備等經費。
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	500	0	500	教學用及行政用什項設備等經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	294	0	294	資訊媒體及行政軟體等經費。

註：

主辦會計人員：黃 玉 婷

基金主持人：張 漪 萍

