

特別收入 16-256

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
桃園市立蘆竹幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立蘆竹幼兒園編

桃園市蘆竹幼兒園
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

桃園市立蘆竹幼兒園
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 5 人、契約進用人員 9 人、臨時人員 25 人，共計 39 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、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項。

(四)總務組：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 2,253 萬 7,000 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 2,175 萬 8,000 元，普通班 37 班，

桃園市立蘆竹幼兒園
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

學生人數 516 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 56 萬 8,000 元(含數位相機等資訊教學設備等)，係增購機械及設備 29 萬元、什相設備 27 萬 8,000 元(辦公室冷氣、各分班教具櫃及圖書等設備)。

(2)無形資產：本年度預算編列 21 萬 1,000 元，係增購資訊媒體、薪資管理系統及其他相關事務性軟體等經費。

二、本年度預算分析：

(一)員工人數之分析：本年度教職員工數 39 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 1,389 萬 7,000 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 864 萬元。

(三)基金用途各科目之分析：

1. 學前教育計畫：

幼兒教育：本年度預算數 2,175 萬 8,000 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 56 萬 8,000 元，係增購機械及設備 29 萬元(含數位相機等資訊教學設備等)及什項設備 27 萬 8,000 元(辦公室冷氣機、各分班教具櫃及圖書等設備)。

(2)無形資產：本年度預算編列 21 萬 1,000 元，係增購資訊媒體、薪資管理系統及其他相關事務軟體等經費。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,253 萬 7,000 元。

(二)本年度基金用途 2,253 萬 7,000 元。

二、基金餘絀之預計：

桃園市立蘆竹幼兒園
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

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：

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 540 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。

桃園市立蘆竹幼兒園
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	22,537	0	22,537
0	政府撥入收入	13,897	0	13,897
0	公庫撥款收入	13,897	0	13,897
0	教學收入	8,640	0	8,640
0	學雜費收入	8,640	0	8,640
0	基金用途	22,537	0	22,537
0	學前教育計畫	21,758	0	21,758
0	學前教育	21,758	0	21,758
0	建築及設備計畫	779	0	779
0	其他設備	568	0	568
0	無形資產	211	0	211
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：

桃園市立蘆竹幼兒園
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：

桃園市立蘆竹幼兒園
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	13,897,000	13,897	市庫撥款收入。
公庫撥款收入				13,897	
教學收入	年	1	7,560,000	8,640	幼兒園學費收入(收支對列)。
學雜費收入				7,560	
學雜費收入	年	1	1,080,000	1,080	幼兒園雜費收入(收支對列)。
總 計：				22,537	

桃園市立蘆竹幼兒園
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 01 012 0122	學前教育計畫 用人費用 聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	21,758 7,586 5,472 5,472	0 0 0 0	詳用人費用明細。約聘僱人員、依〔公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法〕進用人員薪資等經費(幼兒園學雜費收入收支對列5,472,000元)。
013 0131 0	超時工作報酬 加班費	487 364 123	0 0 0	員工加班費。(原鄉鎮市公所加班費額度移撥26人*14,000元)
015 0152	獎金 年終獎金	511 511	0 0	詳用人費用明細(教職員不休假加班費)(幼兒園學雜費收入收支對列123,000元)。
016 0161	退休及卹償金 職員退休及離職金	408 408	0 0	詳用人費用明細。教職員年終獎金(幼兒園學雜費收入收支對列511,000元)。
018 0181	福利費 分擔員工保險費	708 588	0 0	詳用人費用明細。教職員提撥退撫金等經費(幼兒園學雜費收入收支對列408,000元)。
0183 018Y	傷病醫藥費 其他福利費	6 96	0 0	詳用人費用明細。教職員勞保、公保及健保費等(幼兒園學雜費收入收支對列588,000元)。
0		18	0	園長健康檢查費等經費。
02 021 0212 0214 022 0221 0222 023 0231	服務費用 水電費 工作場所電費 工作場所水費 郵電費 郵費 電話費 旅運費 國內旅費	13,072 1,900 1,500 400 206 20 186 120 120	0 0 0 0 0 0 0 0 0	市府下授退休教職員三節慰問金。(3人*1年*6,000元)
				電費。
				水費。
				公務用寄發郵件所需郵資。
				公務用電話費。
				旅費。

桃園市立蘆竹幼兒園
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
024	印刷裝訂與廣告費	389	0	
0241	印刷及裝訂費	389	0	各類表冊、單據印刷、影印費等。
025	修理保養及保固費	1,530	0	
0254	其他建築修護費	446	0	建築物維護費等。
0255	機械及設備修護費	250	0	校園安全系統及電梯等機電養護費。
0256	交通及運輸設備修護費	3	0	公務車修理維護費等經費3,400元。(取千元)
0257	什項設備修護費	40	0	本校辦公器具養護費(1,048元*38人=39,824)。(取千元)
0		31	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經費。
0		310	0	教學設備養護費。
0258	其他資產修護費	450	0	水電設備、校園地面及設施維修保養等經費。
026	保險費	332	0	
0264	交通及運輸設備保險費	2	0	公務機車保險費1,336元。(取千元)
0268	責任保險費	200	0	公共意外責任等保險經費。
026Y	其他保險費	130	0	戶外教學及參加比賽辦理意外及醫療保險等費用。
027	一般服務費	8,255	0	
0279	外包費	150	0	校園保全系統費。
027D	計時與計件人員酬金	8,100	0	臨時人員薪資及勞健保、勞退休金等經費(24,000元*13.5月*25人)(幼兒園學雜費收入收支對列1,442,000元)。
027F	體育活動費	5	0	教職員文康活動費。(1,000元*5人=5,000元)
028	專業服務費	295	0	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	0	各項活動、研習、評選外聘委員出席費等。
0		14	0	各項活動研習聘請講師講座鐘點費等。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	29	0	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		184	0	建築物消防安檢等相關經費。
028A	電子計算機軟體服務費	20	0	校務行政、教學資訊相關系統維護更新等相關經費。
028Y	其他	28	0	廚工健康檢查費(19人*1,500元)(取千元)。

桃園市立蘆竹幼兒園
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
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	746	0	
031	使用材料費	16	0	
0312	燃料	16	0	公務車油料費(2台*26元*12月*26公升)(四捨五入)。
032	用品消耗	730	0	
0321	辦公(事務)用品	490	0	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
0322	報章什誌	30	0	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
0323	農業與園藝用品及環境美化費	130	0	各項環境清潔打掃用具、維修物品等經費。
0		30	0	環境佈置、校園綠化美化及清潔消毒等相關經費。
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	0	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他	30	0	教學及行政業務用品器具、物品櫃子等其他相關經費。
04	租金、償債與利息	24	0	
045	什項設備租金	24	0	
0451	什項設備租金	24	0	影印機租賃費用等經費。
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	機車燃料使用費等經費。
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5	0	
071	會費	5	0	
0713	職業團體會費	5	0	護士、營養師公會及其他組織會費。
09	其他	324	0	
091	其他支出	324	0	
091Y	其他	300	0	親子活動、結業典禮、親職教育各項活動等相關經費。
0		20	0	加強社會教育等相關費用。
0		4	0	加強安全教育等相關經費。
05M	建築及設備計畫	779	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	779	0	
051	購置固定資產	568	0	

桃園市立蘆竹幼兒園
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
	0514	購置機械及設備	290	0	教學用及行政用購置機械設備等經費。
	0516	購置什項設備	278	0	添購辦公室冷氣等行政與教學校務相關事務性雜項設備。
	052	購置無形資產	211	0	
	0521	購置電腦軟體	211	0	資訊媒體、薪資管理系統及其他相關事務性軟體等經費。
	0	總計	22,537	0	

桃園市立蘆竹幼兒園
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				21,758	本年度預算編列21,758,000元，預計支應用人費7,586,000元、服務費用13,072,000元、材料及用品費746,000元、租金償債與利息什項設備租金24,000元、稅捐及規費(強制費)規費1,000元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費5,000元及其他支出324,000元等相關經費(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)。
學前教育				21,758	
建築及設備計畫				779	
其他設備				568	
無形資產				211	本年度預算編列211,000元購買電腦軟體211,000元等相關經費(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)。
合 計				22,537	

桃園市立蘆竹幼兒園
 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

桃園市立蘆竹幼兒園
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				22,537 21,758	本年度預算編 列21,758,000元，預計 支應用人 費7,586,000元、服務 費用13,072,000元、材 料及用品 費746,000元、租金償 債與利息什項設備租 金24,000元、稅捐及 規費(強制費)規 費1,000元、會費捐助 補助分攤照護救濟與 交流活動費5,000元及 其他支出324,000元。
建築及設備計畫				779	本年度預算編 列779,000元系預計支 應購買機械及設 備290,000元、購置什 項設備278,000元及購 置電腦軟 體211,000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臨時人員25人。

本 頁 空 白

桃園市立
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

註：一、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員25人，預算金額8,100,000元。

二、本園104年度加班費48萬7,000元，與90年度超時加班費實支數額之八成金額36萬4,000元之差異數為12萬3,000元，其差異原因為不休假期間加班費12萬3,000元。

蘆竹幼兒園
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				
		588	6			114		7,586		7,586
		588	6			114		7,586		7,586
		588	6			114		2,114		2,114
								5,472		5,472

桃園市立蘆竹幼兒園
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	22,537	21,758	0	0	779
		用人費用	7,586	7,586	0	0	0
		聘僱及兼職人員薪資	5,472	5,472	0	0	0
		約僱職員薪金	5,472	5,472	0	0	0
		超時工作報酬	487	487	0	0	0
		加班費	487	487	0	0	0
		獎金	511	511	0	0	0
		年終獎金	511	511	0	0	0
		退休及卹償金	408	408	0	0	0
		職員退休及離職金	408	408	0	0	0
		福利費	708	708	0	0	0
		分擔員工保險費	588	588	0	0	0
		傷病醫藥費	6	6	0	0	0
		其他福利費	114	114	0	0	0
		服務費用	13,072	13,072	0	0	0
		水電費	1,900	1,900	0	0	0
		工作場所電費	1,500	1,500	0	0	0
		工作場所水費	400	400	0	0	0
		郵電費	206	206	0	0	0
		郵費	20	20	0	0	0
		電話費	186	186	0	0	0
		旅運費	120	120	0	0	0
		國內旅費	120	120	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	389	389	0	0	0
		印刷及裝訂費	389	389	0	0	0
		修理保養及保固費	1,530	1,530	0	0	0
		其他建築修護費	446	446	0	0	0
		機械及設備修護費	250	250	0	0	0
		交通及運輸設備修護費	3	3	0	0	0

桃園市立蘆竹幼兒園
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	381	381	0	0	0
		其他資產修護費	450	450	0	0	0
		保險費	332	332	0	0	0
		交通及運輸設備保 險費	2	2	0	0	0
		責任保險費	200	200	0	0	0
		其他保險費	130	130	0	0	0
		一般服務費	8,255	8,255	0	0	0
		外包費	150	150	0	0	0
		計時與計件人員酬 金	8,100	8,100	0	0	0
		體育活動費	5	5	0	0	0
		專業服務費	295	295	0	0	0
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	34	34	0	0	0
		委託檢驗(定)試驗 認證費	213	213	0	0	0
		電子計算機軟體服 務費	20	20	0	0	0
		其他	28	28	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	746	746	0	0	0
		使用材料費	16	16	0	0	0
		燃料	16	16	0	0	0
		用品消耗	730	730	0	0	0
		辦公(事務)用品	490	490	0	0	0
		報章什誌	30	30	0	0	0
		農業與園藝用品及 環境美化費	160	160	0	0	0
		醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0	0	0

桃園市立蘆竹幼兒園
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
		其他	30	30	0	0	0
		租金、償債與利息	24	24	0	0	0
		什項設備租金	24	24	0	0	0
		什項設備租金	24	24	0	0	0
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	779	0	0	0	779
		購置固定資產	568	0	0	0	568
		購置機械及設備	290	0	0	0	290
		購置什項設備	278	0	0	0	278
		購置無形資產	211	0	0	0	211
		購置電腦軟體	211	0	0	0	211
		稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0	0
		規費	1	1	0	0	0
		汽車燃料使用費	1	1	0	0	0
		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	5	5	0	0	0
		會費	5	5	0	0	0
		職業團體會費	5	5	0	0	0
		其他	324	324	0	0	0
		其他支出	324	324	0	0	0
		其他	324	324	0	0	0

桃園市立蘆竹幼兒園
地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:104年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金有車輛種類及數量:

1.其他公務車輛:一般公務機車2輛。

桃園市立蘆竹幼兒園
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	779	0	779	
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	290	0	290	教學用及行政用購置機械設備等經費。
交通及運輸設備	0	0	0	0	
什項設備	0	278	0	278	添購辦公室冷氣等行政與教學校務相關事務性雜項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	211	0	211	資訊媒體、薪資管理系統及其他相關事務性軟體等經費。

註：

主辦會計人員：王 妙 娟

基金主持人：曾 慶 鏞