

冊 號：15-264

機關代號：40501



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立楊梅幼兒園

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立楊梅幼兒園編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園  
109 年度附屬單位決算分決算  
目 次

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 甲、總說明.....                    | 第 1 頁至第 3 頁   |
| 乙、主要表                         |               |
| 1、基金來源、用途及餘絀表.....            | 第 4 頁至第 4 頁   |
| 2、現金流量表.....                  | 第 5 頁至第 5 頁   |
| 3、平衡表.....                    | 第 6 頁至第 6 頁   |
| 丙、附屬表                         |               |
| 1、基金來源明細表.....                | 第 7 頁至第 7 頁   |
| 2、基金用途明細表.....                | 第 8 頁至第 8 頁   |
| 3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 9 頁至第 10 頁  |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表.....          | 第 11 頁至第 11 頁 |
| 5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 12 頁至第 12 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....                | 第 13 頁至第 13 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....                | 第 14 頁至第 15 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 16 頁至第 16 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 17 頁至第 17 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....               | 第 18 頁至第 18 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 19 頁至第 19 頁 |
| 丁、附表                          |               |
| 1、平衡表科目明細表.....               | 第 20 頁至第 21 頁 |
| 2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....       | 第 22 頁至第 22 頁 |
| 3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....      | 第 23 頁至第 23 頁 |

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)學前教育計畫：

本年度預算編列 2,108 萬 2,000 元，決算數 1,845 萬 2,380 元。

108 學年度下學期，預定招收 11 班，實際招收 10 班，預計學生人數 265 人，實際學生人數 247 人。

109 學年度上學期，預定招收 10 班，實際招收 9 班，預計學生人數 295 人，實際學生人數 202 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 47 萬 1,000 元，決算數 23 萬 4,074 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1,899 萬 2,540 元，較預算數 2,085 萬 3,000 元，減少 186 萬 460 元，計減 8.92%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3 萬 1,916 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 1,916 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2,024 元，較預算數 1,000 元，增加 1,024 元，計增 102.40%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 4 萬 1,897 元，較預算數 6 萬元，減少 1 萬 8,103 元，計減 30.17%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1,724 萬 1,244 元，較預算數 1,897 萬 9,000 元，減少 173 萬 7,756 元，計減 9.16%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

5. 學雜費收入：決算數 167 萬 1,338 元，較預算數 181 萬 3,000 元，減少 14 萬 1,662 元，計減 7.81%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 4,121 元，較預算數 0 元，增加 4,121 元。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1,868 萬 6,454 元，較預算數 2,155 萬 3,000 元，減少 286 萬 6,546 元，計減 13.30%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 1,845 萬 2,380 元，較預算數 2,108 萬 2,000 元，減少 262 萬 9,620 元，計減 12.47%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 23 萬 4,074 元，較預算數 47 萬 1,000 元，減少 23 萬 6,926 元，計減 50.30%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 30 萬 6,086 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 100 萬 6,086 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 2,354 萬 7,033 元。

(二)其他活動之淨現金流入 9 萬 4,429 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,364 萬 1,462 元。

(四)期初現金及約當現金 1,509 萬 5,048 元。

(五)期末現金及約當現金 3,873 萬 6,510 元。

## 四、資產負債情況：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園

## 總 說 明

中 華 民 國 109 年 度

單位：新台幣元

| 科 目               | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|-------------------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產              | 38,736,510    | 15,095,048    | 156.62                 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 599,001       | 498,331       | 20.20                  |
| 其他資產              | 1,123,066     | 1,091,849     | 2.86                   |
| 流動負債              | 28,696,234    | 5,455,287     | 426.03                 |
| 其他負債              | 2,894,145     | 2,667,829     | 8.48                   |
| 基金餘額              | 8,868,198     | 8,562,112     | 3.57                   |

### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 1,275 萬 5,307 元，包括：

- (一)土地 784 萬 3,448 元。
- (二)土地改良物 40 萬 7,115 元。
- (三)房屋及建築 211 萬 3,477 元。
- (四)機械及設備 53 萬 5,879 元。
- (五)交通及運輸設備 19 萬 217 元。
- (六)雜項設備 164 萬 2,285 元。
- (七)電腦軟體 2 萬 2,886 元。

### 六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |        | 比較增減       |         | 上年度決算數     |        |
|------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|------------|--------|
|            | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額        | %       | 金 額        | %      |
| 4 基金來源     | 20,853,000 | 100.00 | 18,992,540 | 100.00 | -1,860,460 | -8.92   | 19,904,857 | 100.00 |
| 45 財產收入    | 61,000     | 0.29   | 75,837     | 0.40   | 14,837     | 24.32   | 111,526    | 0.56   |
| 451財產處分收入  |            |        | 31,916     | 0.17   | 31,916     | 0.00    | 49,598     | 0.25   |
| 454利息收入    | 1,000      | 0.00   | 2,024      | 0.01   | 1,024      | 102.40  | 1,928      | 0.01   |
| 45Y其他財產收入  | 60,000     | 0.29   | 41,897     | 0.22   | -18,103    | -30.17  | 60,000     | 0.30   |
| 46 政府撥入收入  | 18,979,000 | 91.01  | 17,241,244 | 90.78  | -1,737,756 | -9.16   | 17,847,530 | 89.66  |
| 462公庫撥款收入  | 18,979,000 | 91.01  | 17,241,244 | 90.78  | -1,737,756 | -9.16   | 17,847,530 | 89.66  |
| 4S 教學收入    | 1,813,000  | 8.69   | 1,671,338  | 8.80   | -141,662   | -7.81   | 1,901,685  | 9.55   |
| 4S1學雜費收入   | 1,813,000  | 8.69   | 1,671,338  | 8.80   | -141,662   | -7.81   | 1,901,685  | 9.55   |
| 4Y 其他收入    |            |        | 4,121      | 0.02   | 4,121      | 0.00    | 44,116     | 0.22   |
| 4YY雜項收入    |            |        | 4,121      | 0.02   | 4,121      | 0.00    | 44,116     | 0.22   |
| 5 基金用途     | 21,553,000 | 100.00 | 18,686,454 | 100.00 | -2,866,546 | -13.30  | 18,187,108 | 100.00 |
| 54 學前教育計畫  | 21,082,000 | 97.81  | 18,452,380 | 98.75  | -2,629,620 | -12.47  | 17,864,730 | 98.23  |
| 5M 建築及設備計畫 | 471,000    | 2.19   | 234,074    | 1.25   | -236,926   | -50.30  | 322,378    | 1.77   |
| 購建固定資產     | 471,000    | 2.19   | 234,074    | 1.25   | -236,926   | -50.30  | 304,878    | 1.68   |
| 其他         |            |        |            |        |            |         | 17,500     | 0.10   |
| 本期賸餘（短絀-）  | -700,000   |        | 306,086    |        | 1,006,086  | -143.73 | 1,717,749  |        |
| 期初基金餘額     | 6,104,363  |        | 8,562,112  |        | 2,457,749  | 40.26   | 6,844,363  |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |            | 0.00    |            |        |
| 期末基金餘額     | 5,404,363  |        | 8,868,198  |        | 3,463,835  | 64.09   | 8,562,112  |        |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |           |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|
|                    |            |            | 金額         | %         |
| 81 業務活動之現金流量       |            |            |            |           |
| 811 本期賸餘(短絀)       | -700,000   | 306,086    | 1,006,086  | -143.73   |
| 812 調整非現金項目        |            | 23,240,947 | 23,240,947 |           |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -700,000   | 23,547,033 | 24,247,033 | -3,463.86 |
| 82 其他活動之現金流量       |            |            |            |           |
| 825 增加短期債務及其他負債    |            | 122,905    | 122,905    |           |
| 82D 減少短期債務及其他負債    |            | -28,476    | -28,476    |           |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) |            | 94,429     | 94,429     |           |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)  | -700,000   | 23,641,462 | 24,341,462 | -3,477.35 |
| 84 期初現金及約當現金       | 16,560,469 | 15,095,048 | -1,465,421 | -8.85     |
| 85 期末現金及約當現金       | 15,860,469 | 38,736,510 | 22,876,041 | 144.23    |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目    |                   | 本年度決算數     |        | 上年度決算數     |        | 比較增減(-)    |         |
|--------|-------------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
| 名 稱    |                   | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額        | %       |
| 1      | 資 產               | 40,458,577 | 100.00 | 16,685,228 | 100.00 | 23,773,349 | 142.48  |
| 11     | 流動資產              | 38,736,510 | 95.74  | 15,095,048 | 90.47  | 23,641,462 | 156.62  |
| 111    | 現金                | 38,736,510 | 95.74  | 15,095,048 | 90.47  | 23,641,462 | 156.62  |
| 1112   | 銀行存款              | 38,736,510 | 95.74  | 15,095,048 | 90.47  | 23,641,462 | 156.62  |
| 1112-1 | 公庫存款              | 8,340,619  | 20.62  | 7,375,987  | 44.21  | 964,632    | 13.08   |
| 1112-2 | 零用金專戶             | 527,579    | 1.30   | 1,186,125  | 7.11   | -658,546   | -55.52  |
| 1112-3 | 保管款專戶             | 29,868,312 | 73.82  | 6,532,936  | 39.15  | 23,335,376 | 357.20  |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 599,001    | 1.48   | 498,331    | 2.99   | 100,670    | 20.20   |
| 124    | 準備金               | 599,001    | 1.48   | 498,331    | 2.99   | 100,670    | 20.20   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 599,001    | 1.48   | 498,331    | 2.99   | 100,670    | 20.20   |
| 13     | 其他資產              | 1,123,066  | 2.78   | 1,091,849  | 6.54   | 31,217     | 2.86    |
| 131    | 什項資產              | 1,123,066  | 2.78   | 1,091,849  | 6.54   | 31,217     | 2.86    |
| 1316   | 代管資產              | 1,123,066  | 2.78   | 1,091,849  | 6.54   | 31,217     | 2.86    |
| 1316-1 | 代管-土地             | 1,123,066  | 2.78   | 1,091,849  | 6.54   | 31,217     | 2.86    |
|        | 資 產 合 計           | 40,458,577 | 100.00 | 16,685,228 | 100.00 | 23,773,349 | 142.48  |
| 2      | 負 債               | 31,590,379 | 78.08  | 8,123,116  | 48.68  | 23,467,263 | 288.89  |
| 21     | 流動負債              | 28,696,234 | 70.93  | 5,455,287  | 32.70  | 23,240,947 | 426.03  |
| 212    | 應付款項              | 28,696,234 | 70.93  | 5,455,287  | 32.70  | 23,240,947 | 426.03  |
| 2123   | 應付代收款             | 28,696,234 | 70.93  | 5,455,287  | 32.70  | 23,240,947 | 426.03  |
| 22     | 其他負債              | 2,894,145  | 7.15   | 2,667,829  | 15.99  | 226,316    | 8.48    |
| 221    | 什項負債              | 2,894,145  | 7.15   | 2,667,829  | 15.99  | 226,316    | 8.48    |
| 2211   | 存入保證金             | 322,724    | 0.80   | 298,928    | 1.79   | 23,796     | 7.96    |
| 2211-Y | 保證金               | 0          | 0.00   | 28,476     | 0.17   | -28,476    | -100.00 |
| 2211-Z | 保固金               | 322,724    | 0.80   | 270,452    | 1.62   | 52,272     | 19.33   |
| 2213   | 應付退休及離職金          | 599,001    | 1.48   | 498,331    | 2.99   | 100,670    | 20.20   |
| 2214   | 應付代管資產            | 1,123,066  | 2.78   | 1,091,849  | 6.54   | 31,217     | 2.86    |
| 2215   | 暫收及待結轉帳項          | 849,354    | 2.10   | 778,721    | 4.67   | 70,633     | 9.07    |
| 3      | 基金餘額              | 8,868,198  | 21.92  | 8,562,112  | 51.32  | 306,086    | 3.57    |
| 31     | 基金餘額              | 8,868,198  | 21.92  | 8,562,112  | 51.32  | 306,086    | 3.57    |
| 311    | 基金餘額              | 8,868,198  | 21.92  | 8,562,112  | 51.32  | 306,086    | 3.57    |
| 3111   | 累積餘額              | 8,868,198  | 21.92  | 8,562,112  | 51.32  | 306,086    | 3.57    |
|        | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 40,458,577 | 100.00 | 16,685,228 | 100.00 | 23,773,349 | 142.48  |

信託代理與保證資產

1 信託代理與保證負債

1

保證品

1 應付保證品

1

註：



桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園  
**基金來源明細表**  
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註              |
|-----------|------------|------------|------------|--------|------------------|
|           |            |            | 金 額        | %      |                  |
| 4 基金來源    | 20,853,000 | 18,992,540 | -1,860,460 | -8.92  |                  |
| 45 財產收入   | 61,000     | 75,837     | 14,837     | 24.32  |                  |
| 451財產處分收入 |            | 31,916     | 31,916     | 0.00   | 財產處分變賣超收。        |
| 454利息收入   | 1,000      | 2,024      | 1,024      | 102.40 | 保管款及零用金專戶利息收入超收。 |
| 45Y其他財產收入 | 60,000     | 41,897     | -18,103    | -30.17 | 場地開放收入短收。        |
| 46 政府撥入收入 | 18,979,000 | 17,241,244 | -1,737,756 | -9.16  |                  |
| 462公庫撥款收入 | 18,979,000 | 17,241,244 | -1,737,756 | -9.16  |                  |
| 4S 教學收入   | 1,813,000  | 1,671,338  | -141,662   | -7.81  |                  |
| 4S1學雜費收入  | 1,813,000  | 1,671,338  | -141,662   | -7.81  |                  |
| 4Y 其他收入   |            | 4,121      | 4,121      | 0.00   |                  |
| 4YY雜項收入   |            | 4,121      | 4,121      | 0.00   | 收回以前年度用人費用等收入超收。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園

**基金用途明細表**

中 華 民 國 109 年 度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |         | 備 註  |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|--|
|                           |            |            | 金額         | %       |  |
| 5 基金用途                    | 21,553,000 | 18,686,454 | -2,866,546 | -13.30  |  |
| 54 學前教育計畫                 | 21,082,000 | 18,452,380 | -2,629,620 | -12.47  |  |
| 1 用人費用                    | 14,326,000 | 13,766,834 | -559,166   | -3.90   |  |
| 11 正式員額薪資                 | 2,688,000  | 2,471,510  | -216,490   | -8.05   |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 9,296,000  | 9,307,108  | 11,108     | 0.12    |  |
| 13 超時工作報酬                 | 293,000    | 232,046    | -60,954    | -20.80  | 覈實支應。  |
| 15 獎金                     | 1,422,000  | 1,189,401  | -232,599   | -16.36  | 覈實支應。  |
| 16 退休及卹償金                 | 303,000    | 285,944    | -17,056    | -5.63   |  |
| 18 福利費                    | 324,000    | 280,825    | -43,175    | -13.33  | 覈實支應。  |
| 2 服務費用                    | 5,695,000  | 3,920,652  | -1,774,348 | -31.16  |  |
| 21 水電費                    | 561,000    | 402,952    | -158,048   | -28.17  | 樽節開支。  |
| 22 郵電費                    | 235,000    | 147,767    | -87,233    | -37.12  | 覈實支應。  |
| 23 旅運費                    | 80,000     | 27,487     | -52,513    | -65.64  | 覈實支應。  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 20,000     | 8,423      | -11,577    | -57.89  | 樽節開支。  |
| 25 修理保養及保固費               | 1,281,000  | 891,916    | -389,084   | -30.37  | 樽節開支。  |
| 26 保險費                    | 36,000     | 15,192     | -20,808    | -57.80  | 覈實支應。  |
| 27 一般服務費                  | 3,155,000  | 2,243,321  | -911,679   | -28.90  | 一般服務費計時與計件人員酬金<br>編列臨時人員7人，截至12月31日<br>止實際人數為4人，預算金<br>額2,844,000元，決算金<br>額2,004,252元。 |
| 28 專業服務費                  | 282,000    | 139,194    | -142,806   | -50.64  | 覈實支應。  |
| 29 公共關係費                  | 45,000     | 44,400     | -600       | -1.33   |  |
| 3 材料及用品費                  | 701,000    | 570,511    | -130,489   | -18.61  |  |
| 31 使用材料費                  | 17,000     | 460        | -16,540    | -97.29  | 覈實支應。  |
| 32 用品消耗                   | 684,000    | 570,051    | -113,949   | -16.66  | 樽節開支。  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,000      | 450        | -550       | -55.00  |  |
| 66 規費                     | 1,000      | 450        | -550       | -55.00  | 覈實支應。  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 51,000     | 1,000      | -50,000    | -98.04  |  |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      |            |         |  |
| 73 分擔                     | 10,000     |            | -10,000    | -100.00 | 覈實支應。  |
| 75 競賽及交流活動費               | 40,000     |            | -40,000    | -100.00 | 覈實支應。  |
| 9 其他                      | 308,000    | 192,933    | -115,067   | -37.36  |  |
| 91 其他支出                   | 308,000    | 192,933    | -115,067   | -37.36  | 覈實支應。  |
| 5M 建築及設備計畫                | 471,000    | 234,074    | -236,926   | -50.30  |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 471,000    | 234,074    | -236,926   | -50.30  |  |
| 51 購建固定資產                 | 471,000    | 234,074    | -236,926   | -50.30  | 覈實支應。  |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國 109 年度

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |           |     |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面餘額     |
|------------|---------------|----------------------------|---------|-----------|-----|-----------|------------------------------|------------|
|            |               |                            | 增加數     |           | 減少數 |           |                              |            |
|            |               |                            | 預算數     | 決算數       | 預算數 | 決算數       |                              |            |
| 資產         | 25,915,824    | 12,413,646                 | 471,000 | 1,072,052 |     | 1,333,310 | 485,613                      | 12,755,307 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |           |     |           |                              |            |
| 土地         | 8,009,900     |                            |         | 76,878    |     | 243,330   |                              | 7,843,448  |
| 土地改良物      | 961,680       | 505,886                    |         |           |     |           | 48,679                       | 407,115    |
| 房屋及建築      | 7,384,219     | 5,304,775                  |         | 761,100   |     | 655,100   | 71,967                       | 2,113,477  |
| 機械及設備      | 2,317,471     | 1,624,954                  | 171,000 | 106,478   |     | 102,963   | 160,153                      | 535,879    |
| 交通及運輸設備    | 621,108       | 387,028                    | 40,000  | 11,025    |     | 90,290    | -35,402                      | 190,217    |
| 雜項設備       | 6,591,531     | 4,591,003                  | 260,000 | 116,571   |     | 234,598   | 240,216                      | 1,642,285  |
| 購建中固定資產    |               |                            |         |           |     |           |                              |            |
| 電腦軟體       | 29,915        |                            |         |           |     | 7,029     |                              | 22,886     |

註： 1.(1)土地-增加原因:土地增值76,878元，減少原因:土地減值243,330元。(2)房屋建築及設備-增加原因:財產帳面錯誤釐正增帳761,100元，減少原因:財產帳面錯誤釐正減帳655,100元。(3)機械及設備-增加原因:新增電腦主機、空氣品質偵測器、筆記型電腦等106,478元，減少原因:報廢電腦主機、過濾器102,963元。(4)交通及運輸設備-增加原因:新增監視器主機11,025元，減少原因:報廢擴音機、對講機、監視錄影主機90,290元。(5)雜項設備-增加原因:新增冷氣機、體能置物櫃、冰箱116,571元。減少原因:報廢投影機、冰箱、飲水機等234,598元。  
2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
 中華民國 109 年度

單位:新臺幣元

| 項<br><br>目       | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |     |     |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面餘額 |
|------------------|---------------|----------------------------|---------|-----|-----|-----|------------------------------|--------|
|                  |               |                            | 增加數     |     | 減少數 |     |                              |        |
|                  |               |                            | 預算數     | 決算數 | 預算數 | 決算數 |                              |        |
| 權利<br>遞耗資產<br>其他 |               |                            |         |     |     |     |                              |        |

註： 1.(1)土地-增加原因:土地增值76,878元，減少原因:土地減值243,330元。(2)房屋建築及設備-增加原因:財產帳面錯誤釐正增帳761,100元，減少原因:財產帳面錯誤釐正減帳655,100元。(3)機械及設備-增加原因:新增電腦主機、空氣品質偵測器、筆記型電腦等106,478元，減少原因:報廢電腦主機、過濾器102,963元。(4)交通及運輸設備-增加原因:新增監視器主機11,025元，減少原因:報廢擴音機、對講機、監視錄影主機90,290元。(5)雜項設備-增加原因:新增冷氣機、體能置物櫃、冰箱116,571元。減少原因:報廢投影機、冰箱、飲水機等234,598元。  
 2.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計     |         |              |                |
| 建築及設備計畫 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 機械及設備   |               | 171,000        |                |       | 171,000 | 106,478 | -64,522      |                |
| 機械及設備   |               | 171,000        |                |       | 171,000 | 106,478 | -64,522      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 40,000         |                |       | 40,000  | 11,025  | -28,975      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 40,000         |                |       | 40,000  | 11,025  | -28,975      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 260,000        |                |       | 260,000 | 116,571 | -143,429     |                |
| 雜項設備    |               | 260,000        |                |       | 260,000 | 116,571 | -143,429     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 471,000        |                |       | 471,000 | 234,074 | -236,926     |                |

中華民國109年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園

**員工人數彙計表**

中華民國 109 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註            |
|------|-------|-------|---------|----------------|
| 專任人員 | 21    | 21    | 0       |                |
| 職員   | 4     | 5     | 1       | 增加代理教師1人。      |
| 約僱人員 | 17    | 16    | -1      | 契約進用人員離職，減少1人。 |
| 合 計  | 21    | 21    | 0       |                |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，截至12月31日止實際人數為4人。

用人費用彙計表( 左半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，截至12月31日止實際人數為4人，預算金額2,844,000元，決算金額2,004,252元。

2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列1人，計86,000元，執行結果決算1人，計86,830元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列21人，計1,336,000元，執行結果決算26人，計1,102,571元。



用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |         |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|---------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費     | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 2,471,510  | 8,923,756  | 232,046    |    | 1,189,401 | 285,944    |     | 280,825 |     | 13,383,482 | 383,352          | 13,766,834 |
| 2,471,510  |            | 232,046    |    | 269,910   | 285,944    |     | 280,825 |     | 3,540,235  |                  | 3,540,235  |
|            | 8,923,756  |            |    | 919,491   |            |     |         |     | 9,843,247  |                  | 9,843,247  |
|            |            |            |    |           |            |     |         |     |            | 383,352          | 383,352    |
| 2,471,510  | 8,923,756  | 232,046    |    | 1,189,401 | 285,944    |     | 280,825 |     | 13,383,482 | 383,352          | 13,766,834 |

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，截至12月31日止實際人數為4人，預算金額2,844,000元，決算金額2,004,252元。

2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，109年度預算編列1人，計86,000元，執行結果決算1人，計86,830元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列21人，計1,336,000元，執行結果決算26人，計1,102,571元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 車 輛 類 型 | 預 算 數 |    | 決 算 數 |    | 比 較 增 減 |   |    |   | 備 註 |
|---------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|-----|
|         | 輛數    | 金額 | 輛數    | 金額 | 輛數      | % | 金額 | % |     |
|         |       |    |       |    |         |   |    |   |     |

註:截至本年度終了(1)管理用車輛:無。(2)其他車輛：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中 華 民 國 109年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>單位 | 預算數 |            | 決算數 |            | 比較增減 |   |            | 備註     |  |
|---------|----------|-----|------------|-----|------------|------|---|------------|--------|--|
|         |          | 數量  | 金額         | 數量  | 金額         | 數量   | % | 金額         |        | %  |
| 總 計     |          |     | 21,553,000 |     | 18,686,454 |      |   | -2,866,546 | -13.30 | 依園務實際需求覈實開支。<br><br>1.預算數以可用預算數表達。2.依園務實際需求覈實開支。 |
| 學前教育計畫  |          |     | 21,082,000 |     | 18,452,380 |      |   | -2,629,620 | -12.47 |  |
| 建築及設備計畫 |          |     | 471,000    |     | 234,074    |      |   | -236,926   | -50.30 |  |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
**各項費用彙計表**  
中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減( - )  |         |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|
|                           |            |            | 金額         | %       |
| 1 用人費用                    | 14,326,000 | 13,766,834 | -559,166   | -3.90   |
| 11 正式員額薪資                 | 2,688,000  | 2,471,510  | -216,490   | -8.05   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 9,296,000  | 9,307,108  | 11,108     | 0.12    |
| 13 超時工作報酬                 | 293,000    | 232,046    | -60,954    | -20.80  |
| 15 獎金                     | 1,422,000  | 1,189,401  | -232,599   | -16.36  |
| 16 退休及卹償金                 | 303,000    | 285,944    | -17,056    | -5.63   |
| 18 福利費                    | 324,000    | 280,825    | -43,175    | -13.33  |
| 2 服務費用                    | 5,695,000  | 3,920,652  | -1,774,348 | -31.16  |
| 21 水電費                    | 561,000    | 402,952    | -158,048   | -28.17  |
| 22 郵電費                    | 235,000    | 147,767    | -87,233    | -37.12  |
| 23 旅運費                    | 80,000     | 27,487     | -52,513    | -65.64  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 20,000     | 8,423      | -11,577    | -57.89  |
| 25 修理保養及保固費               | 1,281,000  | 891,916    | -389,084   | -30.37  |
| 26 保險費                    | 36,000     | 15,192     | -20,808    | -57.80  |
| 27 一般服務費                  | 3,155,000  | 2,243,321  | -911,679   | -28.90  |
| 28 專業服務費                  | 282,000    | 139,194    | -142,806   | -50.64  |
| 29 公共關係費                  | 45,000     | 44,400     | -600       | -1.33   |
| 3 材料及用品費                  | 701,000    | 570,511    | -130,489   | -18.61  |
| 31 使用材料費                  | 17,000     | 460        | -16,540    | -97.29  |
| 32 用品消耗                   | 684,000    | 570,051    | -113,949   | -16.66  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 471,000    | 234,074    | -236,926   | -50.30  |
| 51 購建固定資產                 | 471,000    | 234,074    | -236,926   | -50.30  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,000      | 450        | -550       | -55.00  |
| 66 規費                     | 1,000      | 450        | -550       | -55.00  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 51,000     | 1,000      | -50,000    | -98.04  |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      | 0          | 0.00    |
| 73 分擔                     | 10,000     | 0          | -10,000    | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費               | 40,000     | 0          | -40,000    | -100.00 |
| 9 其他                      | 308,000    | 192,933    | -115,067   | -37.36  |
| 91 其他支出                   | 308,000    | 192,933    | -115,067   | -37.36  |
| 合 計                       | 21,553,000 | 18,686,454 | -2,866,546 | -13.30  |

### 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |        | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
|                      |           |           | 金額       | %      |     |
| 管制性項目                | 45,000    | 44,400    | -600     | -1.33  |     |
| 291 公共關係費            | 45,000    | 44,400    | -600     | -1.33  |     |
| 統計所需項目               | 2,915,000 | 2,034,252 | -880,748 | -30.21 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 2,844,000 | 2,004,252 | -839,748 | -29.53 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 71,000    | 30,000    | -41,000  | -57.75 |     |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
平衡表科目明細表

中 華 民 國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                   | 金 額        |            | 備 註 |
|----|---------------------------------------|------------|------------|-----|
|    |                                       | 小 計        | 合 計        |     |
|    | 公庫存款                                  |            | 8,340,619  |     |
|    | 零用金專戶                                 | 8,340,619  |            |     |
|    | 保管款專戶                                 | 527,579    | 527,579    |     |
|    | 退休及離職準備金                              | 29,868,312 | 29,868,312 |     |
|    | 代管-土地                                 | 599,001    | 599,001    |     |
|    | 保證品                                   |            | 1,123,066  |     |
|    | F00001 幼兒餐點材料規劃設計、提供及配送之履約保證金-鼎欣企業社   | 1,123,066  |            |     |
|    | 應付代收款                                 |            | 1          |     |
|    | A00001 勞保費                            |            | 28,696,234 |     |
|    | A00002 健保費                            | 35,672     |            |     |
|    | A00003 職員退休及離職金                       | 29,632     |            |     |
|    | A00005 導師教保費                          | 22,578     |            |     |
|    | A00009 其它                             | 14,600     |            |     |
|    | A00010 職員用餐費用                         | 110,437    |            |     |
|    | B00001 幼兒餐點費                          | 26,475     |            |     |
|    | B00002 幼兒教學教材費                        | 2,334,825  |            |     |
|    | B00003 幼兒課後留園服務費                      | 554,161    |            |     |
|    | B00004 幼兒活動費                          | 1,206,545  |            |     |
|    | B00005 幼兒保險費                          | 259,205    |            |     |
|    | B00007 幼兒雜費                           | 501        |            |     |
|    | B00009 幼兒戶外教學費                        | 815,433    |            |     |
|    | C00003 幼兒原住民補助                        | 110,940    |            |     |
|    | C00008 政府專案補助                         | 54,333     |            |     |
|    | C00024 政府專案補助-身心障礙特殊教育服務補助(特教助理員)     | 24,562     |            |     |
|    | C00028 政府專案補助-幼生午餐採用非基改生鮮食材獎勵金        | 45,306     |            |     |
|    | C00029 政府專案補助-新建園舍教育設施補助款             | 4,258      |            |     |
|    | C00032 政府專案補助-幼生午餐採用國產可追溯生鮮農漁畜產品食材獎勵金 | 831,039    |            |     |
|    | C00033 政府專案補助-高新分班戶外活動區改善工程補助款        | 74,844     |            |     |
|    | C00034 政府專案補助-客語沉浸式教學推動實施計畫補助經費       | 37,946     |            |     |
|    | C00036 政府專案補助-本園提供校舍辦理非營利幼兒園獎助費       | 127,498    |            |     |
|    |                                       | 400,000    |            |     |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園  
平衡表科目明細表

中 華 民 國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要  | 金 額        |           | 備 註 |
|----|--|------------|-----------|-----|
|    |  | 小 計        | 合 計       |     |
|    | C00037 私立幼兒園導師職務加給差額及教保費                                   | 21,574,444 |           |     |
|    | F00010 桌球協會押金  | 1,000      |           |     |
|    | 保固金  |            | 322,724   |     |
|    | F00005 本園禮堂耐震補強工程採購履約保證金(105Y1101)-禾盈有限公司/####%(止)         | 44,024     |           |     |
|    | F00006 大東分班耐震補強工程及廁所改善工程採購履約保證金(105Y1109)-明鑫建築行(111.1.23止) | 55,200     |           |     |
|    | F00007 楊梅分班耐震補強工程採購履約保證金-瑞裕土木包工業(111.5.11止)                | 49,500     |           |     |
|    | F00009 自動體外心臟電擊去顫器標案號105A123-凱樂斯股份有限公司(111.8.13止)          | 9,000      |           |     |
|    | F00015 大東分班木地板整修工程-保固保證金(110.2.23止)                        | 10,000     |           |     |
|    | F00018 空氣清淨機採購案-保固保證金(112.12.23止)                          | 7,000      |           |     |
|    | F00019 本班防漏及排水整修工程-保固保證金(111.3.12止)                        | 42,000     |           |     |
|    | F00021 本班廁所整修工程-保固保證金(111.4.14止)                           | 17,000     |           |     |
|    | F00023 大東分班改善廚房設備採購案-保固保證金(111.5.1止)                       | 5,000      |           |     |
|    | F00025 瑞塘分班廁所環境改善工程-保固保證金(111.11.19止)                      | 27,000     |           |     |
|    | F00026 瑞塘分班斜降式救助袋採購案-保固保證金(110.12.9止)                      | 7,000      |           |     |
|    | F00028 高新分班戶外活動區改善工程-保固保證金(112.11.15止)                     | 50,000     |           |     |
|    | 應付退休及離職金   |            | 599,001   |     |
|    | 應付代管資產   | 599,001    |           |     |
|    |  |            | 1,123,066 |     |
|    | 暫收及待結轉帳項   | 1,123,066  |           |     |
|    | D00002 薪資專戶過渡性帳戶   |            | 849,354   |     |
|    | 應付保證品  | 849,354    |           |     |
|    | F00001 幼兒餐點材料規劃設計、提供及配送之履約保證金-鼎欣企業社                        | 1          | 1         |     |

預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 核<br>准<br>文<br>號 | 核<br>准<br>日<br>期 | 核<br>准<br>金<br>額 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| 合計     |                  |                  |                  |

備註：



# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----|---------|---------|
| 合 計 |         |         |