

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
108 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 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 10 頁至第 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 15 頁
6、員工人數彙計表.....	第 16 頁至第 16 頁
7、用人費用彙計表.....	第 18 頁至第 19 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20 頁至第 20 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21 頁至第 21 頁
10、各項費用彙計表.....	第 22 頁至第 22 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 24 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 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 108 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 2,077 萬 5,000 元，決算數 1,786 萬 4,730 元。

107 學年下學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 265 人，實際學生人數 258 人。

108 學年上學期，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 245 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 49 萬 5,000 元，決算數 32 萬 2,378 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 1,990 萬 4,857 元，較預算數 2,053 萬元，減少 62 萬 5,143 元，計減 3.05%。

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 4 萬 9,598 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 9,598 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 1,928 元，較預算數 1,000 元，增加 928 元，計增 92.80%。

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 108 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 6 萬元，較預算數 6 萬元，無增減。

4. 公庫撥款收入：決算數 1,784 萬 7,530 元，較預算數 1,885 萬 8,000 元，減少 101 萬 470 元，計減 5.36%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

5. 學雜費收入：決算數 190 萬 1,685 元，較預算數 161 萬 1,000 元，增加 29 萬 685 元，計增 18.04%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 4 萬 4,116 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 4,116 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 1,818 萬 7,108 元，較預算數 2,127 萬元，減少 308 萬 2,892 元，計減 14.49%。

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 1,786 萬 4,730 元，較預算數 2,077 萬 5,000 元，減少 291 萬 270 元，計減 14.01%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 2,378 元，較預算數 49 萬 5,000 元，減少 17 萬 2,622 元，計減 34.87%。

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 171 萬 7,749 元，較預算短絀數 74 萬元，增加賸餘數 245 萬 7,749 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 232 萬 2,387 元。

(二)其他活動之淨現金流入 11 萬 6,966 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 220 萬 5,421 元。

(四)期初現金及約當現金 1,730 萬 469 元。

(五)期末現金及約當現金 1,509 萬 5,048 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,668 萬 5,228 元，包括：

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 108 年 度

1. 流動資產 1,509 萬 5,048 元。
 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 49 萬 8,331 元。
 3. 其他資產 109 萬 1,849 元。
- (二)決算日負債總額為 812 萬 3,116 元，包括：
1. 流動負債 545 萬 5,287 元。
 2. 其他負債 266 萬 7,829 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 856 萬 2,112 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 1,350 萬 2,178 元，包括：

- (一)土地 800 萬 9,900 元。
- (二)土地改良物 45 萬 5,794 元。
- (三)房屋及建築 207 萬 9,444 元。
- (四)機械及設備 69 萬 2,517 元。
- (五)交通及運輸設備 23 萬 4,080 元。
- (六)雜項設備 200 萬 528 元。
- (七)電腦軟體 2 萬 9,915 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 108 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	20,530,000	100.00	19,904,857	100.00	-625,143	-3.05	19,240,582	100.00
45 財產收入	61,000	0.30	111,526	0.56	50,526	82.83	93,865	0.49
451財產處分收入			49,598	0.25	49,598	0.00	37,192	0.19
452租金收入							55,000	0.29
454利息收入	1,000	0.00	1,928	0.01	928	92.80	1,673	0.01
45Y其他財產收入	60,000	0.29	60,000	0.30				
46 政府撥入收入	18,858,000	91.86	17,847,530	89.66	-1,010,470	-5.36	17,598,571	91.47
462公庫撥款收入	18,858,000	91.86	17,847,530	89.66	-1,010,470	-5.36	17,598,571	91.47
4S 教學收入	1,611,000	7.85	1,901,685	9.55	290,685	18.04	1,548,136	8.05
4S1學雜費收入	1,611,000	7.85	1,901,685	9.55	290,685	18.04	1,548,136	8.05
4Y 其他收入			44,116	0.22	44,116	0.00	10	0.00
4YY雜項收入			44,116	0.22	44,116	0.00	10	0.00
5 基金用途	21,270,000	100.00	18,187,108	100.00	-3,082,892	-14.49	17,484,389	100.00
54 學前教育計畫	20,775,000	97.67	17,864,730	98.23	-2,910,270	-14.01	17,005,642	97.26
5M 建築及設備計畫	495,000	2.33	322,378	1.77	-172,622	-34.87	478,747	2.74
購建固定資產	470,000	2.21	304,878	1.68	-165,122	-35.13	460,747	2.64
其他	25,000	0.12	17,500	0.10	-7,500	-30.00	18,000	0.10
本期賸餘（短絀-）	-740,000		1,717,749		2,457,749	-332.13	1,756,193	
期初基金餘額	3,738,170		6,844,363		3,106,193	83.09	5,088,170	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,998,170		8,562,112		5,563,942	185.58	6,844,363	

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108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)	-740,000	1,717,749	2,457,749	-332.13
812 調整非現金項目		-4,040,136	-4,040,136	
8124 流動負債淨增(淨減)		-4,040,136	-4,040,136	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-740,000	-2,322,387	-1,582,387	213.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		116,966	116,966	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		116,966	116,966	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-740,000	-2,205,421	-1,465,421	198.03
84 期初現金及約當現金	8,361,866	17,300,469	8,938,603	106.90
85 期末現金及約當現金	7,621,866	15,095,048	7,473,182	98.05

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108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	16,685,228	100.00	18,789,999	100.00	-2,104,771	-11.20
11	流動資產	15,095,048	90.47	17,300,469	92.07	-2,205,421	-12.75
111	現金	15,095,048	90.47	17,300,469	92.07	-2,205,421	-12.75
1112	銀行存款	15,095,048	90.47	17,300,469	92.07	-2,205,421	-12.75
1112-1	公庫存款	7,375,987	44.21	5,508,555	29.32	1,867,432	33.90
1112-2	零用金專戶	1,186,125	7.11	1,335,808	7.11	-149,683	-11.21
1112-3	保管款專戶	6,532,936	39.15	10,456,106	55.65	-3,923,170	-37.52
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	498,331	2.99	397,681	2.12	100,650	25.31
124	準備金	498,331	2.99	397,681	2.12	100,650	25.31
1241	退休及離職準備金	498,331	2.99	397,681	2.12	100,650	25.31
13	其他資產	1,091,849	6.54	1,091,849	5.81	0	0.00
131	什項資產	1,091,849	6.54	1,091,849	5.81	0	0.00
1316	代管資產	1,091,849	6.54	1,091,849	5.81	0	0.00
1316-1	代管-土地	1,091,849	6.54	1,091,849	5.81	0	0.00
	資 產 合 計	16,685,228	100.00	18,789,999	100.00	-2,104,771	-11.20
2	負 債	8,123,116	48.68	11,945,636	63.57	-3,822,520	-32.00
21	流動負債	5,455,287	32.70	9,495,423	50.53	-4,040,136	-42.55
212	應付款項	5,455,287	32.70	9,495,423	50.53	-4,040,136	-42.55
2123	應付代收款	5,455,287	32.70	9,495,423	50.53	-4,040,136	-42.55
22	其他負債	2,667,829	15.99	2,450,213	13.04	217,616	8.88
221	什項負債	2,667,829	15.99	2,450,213	13.04	217,616	8.88
2211	存入保證金	298,928	1.79	210,104	1.12	88,824	42.28
2211-Y	保證金	28,476	0.17	28,476	0.15	0	0.00
2211-Z	保固金	270,452	1.62	181,628	0.97	88,824	48.90
2213	應付退休及離職金	498,331	2.99	397,681	2.12	100,650	25.31
2214	應付代管資產	1,091,849	6.54	1,091,849	5.81	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	778,721	4.67	750,579	3.99	28,142	3.75
3	基金餘額	8,562,112	51.32	6,844,363	36.43	1,717,749	25.10
31	基金餘額	8,562,112	51.32	6,844,363	36.43	1,717,749	25.10
311	基金餘額	8,562,112	51.32	6,844,363	36.43	1,717,749	25.10
3111	累積餘額	8,562,112	51.32	6,844,363	36.43	1,717,749	25.10
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	16,685,228	100.00	18,789,999	100.00	-2,104,771	-11.20

信託代理與保證資產

160,000

信託代理與保證負債

160,000

保證品

160,000

應付保證品

160,000

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 108 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	20,530,000	19,904,857	-625,143	-3.05	
45 財產收入	61,000	111,526	50,526	82.83	
451財產處分收入		49,598	49,598	0.00	財產處分變賣超收。
454利息收入	1,000	1,928	928	92.80	
45Y其他財產收入	60,000	60,000		0.00	
46 政府撥入收入	18,858,000	17,847,530	-1,010,470	-5.36	
462公庫撥款收入	18,858,000	17,847,530	-1,010,470	-5.36	
4S 教學收入	1,611,000	1,901,685	290,685	18.04	
4S1學雜費收入	1,611,000	1,901,685	290,685	18.04	學雜費收入超收。
4Y 其他收入		44,116	44,116	0.00	
4YY雜項收入		44,116	44,116	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 108 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	21,270,000	18,187,108	-3,082,892	-14.49	
54 學前教育計畫	20,775,000	17,864,730	-2,910,270	-14.01	
1 用人費用	14,204,000	12,730,425	-1,473,575	-10.37	
11 正式員額薪資	1,032,000	1,401,573	369,573	35.81	覈實支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	10,536,000	9,495,917	-1,040,083	-9.87	
13 超時工作報酬	293,000	215,961	-77,039	-26.29	覈實支應。
15 獎金	1,457,000	1,198,600	-258,400	-17.74	覈實支應。
16 退休及卹償金	766,000	236,810	-529,190	-69.08	覈實支應。
18 福利費	120,000	181,564	61,564	51.30	覈實支應。
2 服務費用	5,502,000	4,429,352	-1,072,648	-19.50	
21 水電費	561,000	361,489	-199,511	-35.56	樽節開支。
22 郵電費	235,000	131,102	-103,898	-44.21	樽節開支。
23 旅運費	40,000	25,243	-14,757	-36.89	覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	8,016	-7,984	-49.90	樽節開支。
25 修理保養及保固費	1,378,000	881,747	-496,253	-36.01	樽節開支。
26 保險費	31,000	13,551	-17,449	-56.29	覈實支應。
27 一般服務費	2,930,000	2,788,394	-141,606	-4.83	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6人，預算金 額2,671,000元，決算金 額2,530,893元。
28 專業服務費	266,000	175,410	-90,590	-34.06	覈實支應。
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33	
3 材料及用品費	708,000	529,645	-178,355	-25.19	
31 使用材料費	17,000	655	-16,345	-96.15	覈實支應。
32 用品消耗	691,000	528,990	-162,010	-23.45	樽節開支。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	643	-357	-35.70	
66 規費	1,000	643	-357	-35.70	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	13,482	-37,518	-73.56	
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	12,482	-27,518	-68.80	覈實支應。
9 其他	309,000	161,183	-147,817	-47.84	
91 其他支出	309,000	161,183	-147,817	-47.84	覈實支應。
5M 建築及設備計畫	495,000	322,378	-172,622	-34.87	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	495,000	322,378	-172,622	-34.87	

中華民國 108 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	470,000	304,878	-165,122	-35.13	覈實支應。調整容納:516 購置雜項設備轉入10,000元，514 購置機械及設備轉出10,000元。 覈實支應。
52 購置無形資產	25,000	17,500	-7,500	-30.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
資產	22,862,606	10,889,005	3,556,272		503,054		1,524,641	13,502,178	
非理財目的之長期投資									
土地	8,009,900							8,009,900	
土地改良物	100,000	44,550	861,680	(1)			增置:人行步道、排水溝。	461,336	455,794
房屋及建築	6,206,571	4,581,642	1,177,648	(1)			增置:教室大門整修、廁所整修。	723,133	2,079,444

註： 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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	2,237,729	1,382,532	128,783	(1)	49,041	(5)	增置:數位投影機110,434元。撥入:連動警示系統(43吋連網型液晶顯示器)18,349元。報廢:印表機。	242,422	692,517

註：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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
交通及運輸設備	488,490	382,824	195,188	(1)	62,570	(5)	增置:手提式無線擴音機、對講機等32,200元。撥入:空氣品質監測看板(含感測器)162,988元。報廢:影印機、投影銀幕、投影機等。	4,204	234,080
雜項設備	5,801,916	4,497,457	1,175,473	(1)	385,858	(5)	增置:防焰窗簾、單位積木、冷氣機等。報廢:廁所盥洗櫃、水槽櫃、冷氣機等。	93,546	2,000,528
購建中固定資產									

註： 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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	18,000		17,500	(1)	5,585	(11)	增置:Acrobat套裝軟體。無形資產攤銷:108年度。		29,915
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註： 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108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		200,000		-10,000	190,000	63,000	-127,000	
機械及設備		200,000		-10,000	190,000	63,000	-127,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	32,200	-37,800	
交通及運輸設備		70,000			70,000	32,200	-37,800	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		10,000	210,000	209,678	-322	
雜項設備		200,000		10,000	210,000	209,678	-322	
購建中固定資產								
合 計		470,000			470,000	304,878	-165,122	

中華民國108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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	19	0	
職員	1	4	3	增加代理教師3人。
約僱人員	18	15	-3	契約進用人員離職，減少3人。
合 計	19	19	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6人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 108 年度

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
1,401,573	9,035,319	215,961		1,198,600	236,810		181,564		12,269,827	460,598	12,730,425
1,401,573		215,961		211,588	236,810		174,564		2,240,496		2,240,496
	9,035,319			987,012			7,000		10,029,331		10,029,331
										460,598	460,598
1,401,573	9,035,319	215,961		1,198,600	236,810		181,564		12,269,827	460,598	12,730,425

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅幼兒園

用人費用彙計表

中 華 民 國 108年 度

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6人，預算金額2,671,000元，決算金額2,530,893元。
- 2.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數19人，預算數1,457,000元，決算數1,198,600元。
- 3.108年度聘僱人員之福利費未編列預算，每月依人員實際健康檢查情形支出，故本表項目「聘僱人員」之福利費無預算數但有決算數。
- 4.108年度兼任人員未編列預算，每月依人員實際請假代理情形支出，故本表項目「兼任人員」之兼任人員用人費用無預算數但有決算數。

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108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 108年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 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			21,270,000		18,187,108			-3,082,892	-14.49	依園務實際需求覈實開支。 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			20,775,000		17,864,730			-2,910,270	-14.01	
建築及設備計畫			495,000		322,378			-172,622	-34.87	

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108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	14,204,000	12,730,425	-1,473,575	-10.37
11 正式員額薪資	1,032,000	1,401,573	369,573	35.81
12 聘僱及兼職人員薪資	10,536,000	9,495,917	-1,040,083	-9.87
13 超時工作報酬	293,000	215,961	-77,039	-26.29
15 獎金	1,457,000	1,198,600	-258,400	-17.74
16 退休及卹償金	766,000	236,810	-529,190	-69.08
18 福利費	120,000	181,564	61,564	51.30
2 服務費用	5,502,000	4,429,352	-1,072,648	-19.50
21 水電費	561,000	361,489	-199,511	-35.56
22 郵電費	235,000	131,102	-103,898	-44.21
23 旅運費	40,000	25,243	-14,757	-36.89
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	8,016	-7,984	-49.90
25 修理保養及保固費	1,378,000	881,747	-496,253	-36.01
26 保險費	31,000	13,551	-17,449	-56.29
27 一般服務費	2,930,000	2,788,394	-141,606	-4.83
28 專業服務費	266,000	175,410	-90,590	-34.06
29 公共關係費	45,000	44,400	-600	-1.33
3 材料及用品費	708,000	529,645	-178,355	-25.19
31 使用材料費	17,000	655	-16,345	-96.15
32 用品消耗	691,000	528,990	-162,010	-23.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	495,000	322,378	-172,622	-34.87
51 購建固定資產	470,000	304,878	-165,122	-35.13
52 購置無形資產	25,000	17,500	-7,500	-30.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	643	-357	-35.70
66 規費	1,000	643	-357	-35.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	13,482	-37,518	-73.56
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	12,482	-27,518	-68.80
9 其他	309,000	161,183	-147,817	-47.84
91 其他支出	309,000	161,183	-147,817	-47.84
合 計	21,270,000	18,187,108	-3,082,892	-14.49

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅幼兒園
管制性項目及統計所需項目比較表
中 華 民 國 108 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 108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	7,375,987	7,375,987	
	零用金專戶	1,186,125	1,186,125	
	保管款專戶	6,532,936	6,532,936	
	退休及離職準備金	498,331	498,331	
	代管-土地	1,091,849	1,091,849	
	保證品		160,000	
	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	160,000		
	應付代收款		5,455,287	
	A00001 勞保費	30,831		
	A00002 健保費	28,972		
	A00003 職員退休及離職金	22,457		
	A00005 導師教保費	16,200		
	A00009 其它	99,187		
	A00010 職員用餐費用	26,985		
	B00001 幼兒餐點費	2,210,137		
	B00002 幼兒教學教材費	597,480		
	B00003 幼兒課後留園服務費	1,020,114		
	B00004 幼兒活動費	243,613		
	B00005 幼兒保險費	501		
	B00007 幼兒雜費	816,096		
	B00009 幼兒戶外教學費	127,065		
	C00003 幼兒原住民補助	5,166		
	C00008 政府專案補助	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	2,414		
	C00029 政府專案補助-新建園舍教育設施補助款	90,000		
	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	83,507		
	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	9,000		
	F00010 桌球協會押金	1,000		
	保證金		28,476	
	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	5,476		
	F00011 良福保全股份有限公司履約保證金	23,000		
	保固金		270,452	

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 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	F00004 淨化過濾器-保固金	3,204		
	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	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	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	44,024		
	F00015 大東分班木地板整修工程-保固保證金	10,000		
	F00018 空氣清淨機採購案-保固保證金	7,000		
	F00019 本班防漏及排水整修工程-保固保證金	42,000		
	F00021 本班廁所整修工程-保固保證金	17,000		
	F00022 教具採購(108Y0315)-保固保證金	9,000		
	F00023 大東分班改善廚房設備採購案-保固保證金	5,000		
	F00025 瑞塘分班廁所環境改善工程-保固保證金	27,000		
	F00026 瑞塘分班斜降式救助袋採購案-保固保證金	7,000		
	應付退休及離職金		498,331	
		498,331		
	應付代管資產		1,091,849	
		1,091,849		
	暫收及待結轉帳項		778,721	
	D00002 薪資專戶過渡性帳戶	778,721		
	應付保證品		160,000	
	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	160,000		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期 核 准 金 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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：職員陳珮文

基金主持人：桃園市立楊梅幼兒園長彭儀華